

STATO PATRIMONIALE



Comitato	COMITATO LOCALE DI SANTA MARGHERITA LIGURE O.D.V. - BILANCIO 2023
Indirizzo	CORSO MATTEOTTI 77 - 16038 - SANTA MARGHERITA LIGURE
Codice Fiscale	91047100101

ATTIVO				Esercizio 2023	Esercizio 2022
A) Quote associative o apporti ancora dovuti					
B) Immobilizzazioni					
I Immobilizzazioni immateriali					
	1)	Costi di impianto e ampliamento		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di impianto e ampliamento		€ -	€ -
	b)	(-) Fondi ammortamento costi di impianto e ampliamento		€ -	€ -
	2)	Costi di sviluppo		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di sviluppo		€ -	€ -
	b)	(-) Fondi ammortamento costi di sviluppo		€ -	€ -
	3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		€ -	€ -
	b)	(-) Fondi ammortamento costi di brevetto etc.		€ -	€ -
	4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di concessioni, licenze, marchi e diritti simili		€ -	€ -
	b)	(-) Fondi ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili		€ -	€ -
	5)	Avviamento		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di avviamento		€ -	€ -
	b)	(-) Fondi ammortamento costi di avviamento		€ -	€ -
	6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di immobilizzazioni in corso e acconti		€ -	€ -
	7)	Altre		€ 3.516,48	€ 5.272,31
	a)	Oneri pluriennali su beni di terzi		€ 3.516,48	€ 5.272,31
	b)	(-) Fondi ammortamento oneri pluriennali su beni di terzi		€ -	€ -
	c)	Software		€ -	€ -
	d)	(-) Fondi ammortamento software		€ -	€ -
		Totale Immobilizzazioni immateriali		€ 3.516,48	€ 5.272,31
II Immobilizzazioni materiali					
	1)	Terreni e fabbricati		€ 6.258,20	€ 7.617,54
	a)	Costi lordi terreni e fabbricati		€ 13.593,40	€ 13.593,40
	b)	(-) Fondi ammortamento costi terreni e fabbricati		-€ 7.335,20	-€ 5.975,86
	2)	Impianti e macchinari		€ 2.690,03	€ 3.349,97
	a)	Costi lordi impianti e macchinari		€ 9.498,80	€ 8.646,96
	b)	(-) Fondi ammortamento costi impianti e macchinari		-€ 6.808,77	-€ 5.296,99
	3)	Attrezzature		€ 7.932,80	€ 3.971,59
	a)	Attrezzature industriali		€ -	€ -
	b)	(-) Fondi ammortamento attrezzature industriali		€ -	€ -
	c)	Attrezzature sanitarie		€ 20.970,25	€ 13.622,81
	d)	(-) Fondi ammortamento attrezzature sanitarie		-€ 13.037,45	-€ 9.651,22
	4)	Altri beni		€ 38.504,30	€ 49.447,45
	a)	Veicoli		€ 61.889,74	€ 58.731,28
	b)	(-) Fondi ammortamento veicoli		-€ 28.890,47	-€ 13.486,24
	c)	Mobili e arredi		€ 2.196,91	€ 1.719,39
	d)	(-) Fondi ammortamento mobili e arredi		-€ 1.245,36	-€ 291,79
	e)	Macchine ufficio elettr.		€ 10.523,85	€ 6.772,77
	f)	(-) Fondi ammortamento macchine ufficio elettr.		-€ 5.970,37	-€ 3.997,96
	5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		€ -	€ -
	a)	Costi lordi di immobilizzazioni in corso e acconti		€ -	€ -
		Totale Immobilizzazioni materiali		€ 55.385,33	€ 64.386,55
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		€ -	€ -
	2)	Crediti:		€ -	€ -
	a)	Verso imprese controllate		€ -	€ -
	b)	Verso imprese collegate		€ -	€ -
	c)	Verso altri enti del Terzo Settore		€ -	€ -
	d)	Verso altri		€ -	€ -
	3)	Altri titoli		€ 24.980,00	€ 18.380,00
	a)	Azioni		€ -	€ -
	b)	Obbligazioni		€ -	€ -
	c)	Fondi di investimento		€ 24.980,00	€ 18.380,00
		Totale Immobilizzazioni Finanziarie		€ 24.980,00	€ 18.380,00
		Totale immobilizzazioni		€ 83.881,81	€ 88.038,86

STATO PATRIMONIALE



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	€	-	€ -
		a)		Rimanenze materiale sanitario	€	-	€ -
		b)		Rimanenze materiali edibili	€	-	€ -
		c)		Rimanenze divise	€	-	€ -
		d)		Rimanenze merchandising	€	-	€ -
		5)		Acconti			
				Totale Rimanenze	€	-	€ -
	II			Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
		1)		Verso utenti e clienti	€	30.988,45	€ 3.655,00
		a)		Crediti verso clienti per fatture emesse	€	2.340,00	€ 2.140,00
		b)		Crediti verso clienti per fatture da emettere	€	28.567,68	€ 1.515,00
		c)		Fornitori conto note di credito da ricevere	€	80,77	€ -
		2)		Verso associati e fondatori	€	-	€ -
		3)		Verso enti pubblici	€	44.126,61	€ 44.644,38
		4)		Verso soggetti privati per contributi	€	-	€ -
		5)		Verso enti della stessa rete associativa	€	20.147,92	€ 20.147,92
		6)		Verso altri enti del Terzo Settore	€	-	€ -
		7)		Verso imprese controllate	€	-	€ -
		8)		Verso imprese collegate	€	-	€ -
		9)		Crediti tributari	€	4.653,91	€ 3.923,09
		a)		Acconto imposta IRAP	€	3.773,00	€ 3.790,00
		b)		Acconto imposta IRES	€	-	€ -
		c)		Crediti per compensazioni IRAP	€	-	€ -
		d)		Crediti per compensazioni IRES	€	-	€ -
		e)		Erario conto ritenute su interessi attivi	€	112,44	€ 112,44
		f)		IVA acquisti	€	-	€ -
		g)		Altri crediti verso erario	€	768,47	€ 20,65
		10)		Da 5 per mille	€	-	€ -
		11)		Imposte anticipate	€	-	€ -
		12)		Verso altri	€	5.061,40	€ -
		a)		Depositi cauzionali	€	5.061,40	€ -
		b)		Crediti verso enti previdenziali e assistenziali	€	-	€ -
		c)		Crediti per contributi diversi da erogare (da enti pubblici)	€	-	€ -
		d)		Crediti per contributi diversi da erogare (da banche e imprese)	€	-	€ -
		e)		Banche conto competenze attive	€	-	€ -
				Totale Crediti	€	104.978,29	€ 72.370,39
	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	€	47.742,18	€ 75.981,13
		a)		Conti correnti bancari	€	47.742,18	€ 75.981,13
		b)		Conti correnti postali	€	-	€ -
		c)		Carte di credito prepagate	€	-	€ -
		2)		Assegni	€	-	€ -
		3)		Denaro e valori in cassa	€	203,98	€ 521,25
		a)		Cassa contanti	€	197,84	€ 517,25
		b)		Buoni pasto	€	-	€ -
		c)		Buoni carburante	€	-	€ -
		d)		Altre	€	6,14	€ 4,00
				Totale Disponibilità Liquide	€	47.946,16	€ 76.502,38
				Totale attivo circolante	€	152.924,45	€ 148.872,77
	D)			Ratei e risconti attivi	€	34.545,51	€ 22.925,81
		a)		Ratei Attivi	€	-	€ -
		b)		Risconti Attivi	€	34.545,51	€ 22.925,81
				TOTALE ATTIVITA'	€	271.351,77	€ 259.837,44

PASSIVO				Esercizio 2023	Esercizio 2022
A)				Patrimonio netto	
	I			Fondo di dotazione dell'ente	€ -
	II			Patrimonio vincolato	
		1)		Riserve statutarie	€ -
		2)		Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ -

STATO PATRIMONIALE



		3)	Riserve vincolate destinate da terzi	€	-	€	-
	III		Patrimonio libero				
		1)	Riserve di utili o avanzi di gestione	€	110.069,18	€	104.435,66
		2)	Altre riserve	€	-	€	-
	IV		Avanzo/disavanzo d'esercizio	€	6.954,43	€	5.633,42
			Totale Patrimonio Netto	€	117.023,61	€	110.069,08
B)			Fondi per rischi e oneri				
		1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€	-
		2)	Per imposte, anche differite	€	-	€	-
		3)	Altri	€	11.714,30	€	11.714,30
		a)	Fondo svalutazione crediti	€	-	€	-
		b)	Fondo rischi controversie legali	€	-	€	-
		c)	Fondo rischi spese future	€	-	€	-
		d)	Altri fondi	€	11.714,30	€	11.714,30
			Totale Fondi per rischi e oneri	€	11.714,30	€	11.714,30
C)			Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€	25.094,67	€	15.304,70
D)			Debiti con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
		1)	Debiti verso banche	€	26.952,82	€	30.000,00
		a)	Conti correnti	€	-	€	-
		b)	Carte di credito	€	-	€	-
		c)	Finanziamenti	€	-	€	-
		d)	Mutui esigibili oltre l'esercizio successivo	€	26.952,82	€	30.000,00
		2)	Debiti verso altri finanziatori	€	-	€	-
		3)	Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	€	-	€	-
		4)	Debiti verso enti della stessa rete associativa	€	21.800,00	€	21.800,00
		5)	Debiti per erogazioni liberali condizionate	€	-	€	-
		6)	Acconti	€	-	€	-
		7)	Debiti verso fornitori	€	32.235,20	€	20.200,04
		a)	Debiti verso fornitori per fatture ricevute	€	27.536,28	€	16.669,34
		b)	Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	€	4.698,92	€	3.530,70
		c)	Clienti per note di credito da emettere	€	-	€	-
		8)	Debiti verso imprese controllate e collegate	€	-	€	-
		9)	Debiti tributari	€	12.494,77	€	10.084,73
		a)	Debiti per imposta IRAP	€	7.413,76	€	6.538,42
		b)	Debiti per imposta IRES	€	-	€	-
		c)	Debiti verso erario ritenute dipendenti	€	5.081,01	€	3.443,06
		d)	Debiti verso erario ritenute lavoro autonomo	€	-	€	-
		e)	Imposta sostitutiva	€	-	€	103,25
		f)	Altri debiti tributari	€	-	€	-
		g)	IVA vendite	€	-	€	-
		h)	Erario conto IVA a debito	€	-	€	-
		10)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€	10.748,63	€	9.721,74
		a)	Debiti verso INPS	€	10.065,00	€	9.007,00
		b)	Debiti verso INAIL	€	565,46	€	714,74
		c)	Debiti per trattenute sindacali	€	118,17	€	-
		11)	Debiti verso dipendenti e collaboratori	€	13.179,67	€	30.834,75
		12)	Altri debiti	€	108,10	€	108,10
		a)	Banca conto competenze fine esercizio	€	-	€	-
		b)	Debiti verso sindacati	€	-	€	-
		c)	Depositi cauzionali su affitti attivi	€	-	€	-
		d)	Debiti da note spese	€	108,10	€	108,10
		e)	Debiti verso altri enti del terzo settore	€	-	€	-
			Totale Debiti	€	117.519,19	€	122.749,36
E)			Ratei e risconti passivi	€	-	€	-
		a)	Ratei Passivi	€	-	€	-
		b)	Risconti Passivi	€	-	€	-
			TOTALE PASSIVITA'	€	271.351,77	€	259.837,44