

Rendiconto Gestionale e Stato Patrimoniale

2024

Rendiconto Gestionale e Stato Patrimoniale

2024

*Non vi sgomentate;
tutto io spero andrà bene.
Non si fanno grandi acquisti
senza grandi fatiche.*

— SANTA MADDALENA DI CANOSSA

RENDICONTO GESTIONALE 2024

ONERI E COSTI		2024	2023
A)	Costi e oneri da attività di interesse generale		
1	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.531,86	24.303,07
2	Servizi	209.500,25	236.446,69
3	Godimento beni di terzi	12.318,40	11.769,40
4	Personale	627.888,07	581.110,96
5	Ammortamenti	9.275,22	5.328,22
5 bis	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali		
6	Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
7	Oneri diversi di gestione	58.097,89	48.569,07
8	Rimanenze iniziali		
9	Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali		
10	Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali		
	Totale	947.611,69	907.527,41
B)	Costi e oneri da attività diverse		
1	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	712,48
2	Servizi	1.290,00	1.207,60
3	Godimento beni di terzi	-	
4	Personale	3.407,49	2.415,19
5	Ammortamenti		
5 bis	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali		
6	Accantonamenti per rischi ed oneri		
7	Oneri diversi di gestione		
8	Rimanenze iniziali		
	Totale	4.697,49	4.335,27
C)	Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
1	Oneri per raccolte fondi abituali		
2	Oneri per raccolte fondi occasionali		
3	Altri oneri		
	Totale		
ONERI E COSTI			
D)	Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
1	Su rapporti bancari	6.761,93	5.785,85
2	Su prestiti		
3	Da patrimonio edilizio		
4	Da altri beni patrimoniali		
5	Accantonamenti per rischi ed oneri	3.175,81	201,03
6	Altri oneri	6.782,81	6.139,91
	Totale	16.720,55	12.126,79
E)	Costi e oneri di supporto generale		
1	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
2	Servizi		
3	Godimento beni di terzi		
4	Personale		
5	Ammortamenti		
5 bis	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali		
6	Accantonamenti per rischi ed oneri		
7	Altri oneri		
8	Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali		
9	Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali		
	Totale	-	-
	Totale oneri e costi	969.029,73	923.989,47

PROVENTI E RICAVI		2024	2023
A)	Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1	Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2	Proventi dagli associati per attività mutuali		
3	Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4	Erogazioni liberali		
5	Proventi del 5 per mille		
6	Contributi da soggetti privati		
7	Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	4.597,57	
8	Contributi da enti pubblici	963.873,12	928.852,91
9	Proventi da contratti con enti pubblici		
10	Altri ricavi, rendite e proventi	6,71	12,37
11	Rimanenze finali		
	Totale	968.387,40	928.865,28
	Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)		
B)	Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1	Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2	Contributi da soggetti privati		
3	Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	14.777,14	13.902,90
4	Contributi da enti pubblici		
5	Proventi da contratti con enti pubblici		
6	Altri ricavi, rendite e proventi		
7	Rimanenze finali		
	Totale	14.777,14	13.902,90
	Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)		
C)	Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1	Proventi da raccolte fondi abituali		
2	Proventi da raccolte fondi occasionali		
3	Altri proventi		
	Totale		
	Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)		
PROVENTI E RICAVI			
D)	Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1	Da rapporti bancari	151,95	
2	Da altri investimenti finanziari	-	2.458,89
3	Da patrimonio edilizio		
4	Da altri beni patrimoniali	2.680,40	84,25
5	Altri proventi	2.189,62	1.621,54
	Totale	5.021,97	4.164,68
	Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)		
E)	Proventi di supporto generale		
1	Proventi da distacco del personale		
2	Altri proventi di supporto generale		
	Totale	-	-
	Totale proventi e ricavi	988.186,51	946.932,86
	Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	19.156,78	22.943,39
	Imposte	17.753,00	16.451,00
	Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	1.403,78	6.492,39

STATO PATRIMONIALE 2024

Stato Patrimoniale 2024			2024	2023
ATTIVO				
A)		QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	-	-
B)		IMMOBILIZZAZIONI		
	I	Immobilizzazioni Immateriali		
	1)	Costi di impianto ed ampliamento	-	-
	2)	Costi di sviluppo	-	-
	3)	Diritti di brevetto ind. e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	794,71	1.032,12
	4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20,00	20,00
	5)	Avviamento	-	-
	6)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
	7)	Altre	-	-
		Totale immobilizzazioni immateriali	814,71	1.052,12
	II	Immobilizzazioni Materiali		
	1)	Terreni e fabbricati	-	-
	2)	Impianti e macchinari	-	-
	3)	Attrezzature	-	-
	4)	Altri beni materiali	48.823,13	24.182,96
	5)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-
		Totale immobilizzazioni materiali	48.823,13	24.182,96
	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	-	-
		esigibili entro l'esercizio successivo		
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale partecipazioni imprese controllate</i>	-	-
		b) Imprese collegate	-	-
		esigibili entro l'esercizio successivo		
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale partecipazioni imprese collegate</i>	-	-
		c) Altre imprese	-	-
		esigibili entro l'esercizio successivo		
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale partecipazioni altre imprese</i>	-	-
		<i>Totale partecipazioni</i>	-	-
	2)	Crediti verso:		
		a) Imprese controllate	-	-
		esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
		<i>Totale crediti imprese controllate</i>	-	-
		b) Imprese collegate	-	-
		esigibili entro l'esercizio successivo	-	-

		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
		<i>Totale crediti imprese collegate</i>	-	-
		c) 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>	-	-
		d) Verso altri	131.671,81	96.982,19
		esigibili entro l'esercizio successivo	131.671,81	96.982,19
		esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
		<i>Totale crediti verso altri</i>	131.671,81	96.982,19
		<i>Totale crediti</i>	131.671,81	96.982,19
	3)	Altri titoli		
		<i>Totale altri titoli</i>		-
		<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	131.671,81	96.982,19
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	181.309,65	122.217,27
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	-	-
		<i>Totale rimanenze</i>	-	-
	II	Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
	1)	Verso utenti e clienti	2.262,14	2.491,00
		esigibili entro l'esercizio successivo	2.262,14	2.491,00
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	2.262,14	2.491,00
	2)	Verso associati e fondatori		
		esigibili entro l'esercizio successivo		
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	-	-
	3)	Verso enti pubblici	389.143,33	689.363,67
		esigibili entro l'esercizio successivo	389.143,33	689.363,67
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	389.143,33	689.363,67
	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	343.789,06	
		esigibili entro l'esercizio successivo	343.789,06	
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	343.789,06	-
	6)	Verso altri Enti del terzo settore	6.210,00	
		esigibili entro l'esercizio successivo	6.210,00	
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti verso altri enti del terzo settore</i>	6.210,00	-

	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	2.604,03	3.002,11
		esigibili entro l'esercizio successivo	2.604,03	3.002,11
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti tributari</i>	2.604,03	3.002,11
	10)	Da 5 per mille		
		esigibili entro l'esercizio successivo		
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti da 5 per mille</i>		
	11)	Da imposte anticipate	58,78	198,78
		esigibili entro l'esercizio successivo	58,78	198,78
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti da imposte anticipate</i>	58,78	198,78
	12)	Crediti vs altri	866,55	4.160,54
		esigibili entro l'esercizio successivo	866,55	4.160,54
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale crediti diversi</i>	866,55	4.160,54
		Totale Crediti	744.933,89	699.216,10
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	15.169,18	
	2)	Assegni		
	3)	Danaro e valori in cassa	198,57	20,57
		Totale Disponibilità liquide	15.367,75	20,57
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	760.301,64	699.236,67
D)		RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.478,10	6.330,43
		TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	4.478,10	6.330,43
		TOTALE ATTIVO	946.089,39	827.784,37

PASSIVO				
A)		PATRIMONIO NETTO		
	I	Fondo di dotazione dell'Ente	50.000,00	50.000,00
	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	72.902,50	66.410,11
	2)	Altre riserve		
		Totale Patrimonio libero	72.902,50	66.410,11
	IV	Avanzo/Disavanzo d'esercizio	1.403,78	6.492,39
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	124.306,28	122.902,50
B)		FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	1)	per trattamento di quiescenza e simili		
	2)	per imposte, anche differite		
	3)	altri		
		TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	-	-
C)		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	430.451,28	392.431,60
D)		DEBITI, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
	1)	Debiti verso banche	116.460,08	92.613,48
		esigibili entro l'esercizio successivo	116.460,08	92.613,48
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti verso banche</i>	116.460,08	92.613,48
	2)	Debiti verso altri finanziatori		
	3)	Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	9.000,00	9.000,00
		esigibili entro l'esercizio successivo	9.000,00	9.000,00
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</i>	9.000,00	9.000,00
	4)	Debiti verso enti della stesse rete associativa	903,57	
		esigibili entro l'esercizio successivo	903,57	
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</i>	903,57	-
	5)	Debiti per erogazioni liberali liberali condizionate		
	6)	Acconti		
	7)	Debiti verso fornitori	103.897,38	88.561,54
		esigibili entro l'esercizio successivo	103.897,38	88.561,54
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti verso fornitori</i>	103.897,38	88.561,54
	8)	Debiti verso imprese controllate e collegate		
	9)	Debiti tributari	21.673,06	19.267,12

		esigibili entro l'esercizio successivo	21.673,06	19.267,12
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti tributari</i>	21.673,06	19.267,12
	10)	Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale	26.514,36	23.993,24
		esigibili entro l'esercizio successivo	26.514,36	23.993,24
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale</i>	26.514,36	23.993,24
	11)	Debiti verso dipendenti e collaboratori	72.897,31	65.657,92
		esigibili entro l'esercizio successivo	72.897,31	65.657,92
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	72.897,31	65.657,92
	12)	Altri debiti	7.502,48	
		esigibili entro l'esercizio successivo	7.502,48	
		esigibili oltre l'esercizio successivo		
		<i>Totale altri debiti</i>	7.502,48	-
		TOTALE DEBITI (D)	358.848,24	299.093,30
E)		RATEI E RISCONTI PASSIVI	32.483,59	13.356,81
		TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (E)	32.483,59	13.356,81
		TOTALE PASSIVO	946.089,39	827.784,21
		La Presidente (Merlin Luisa)		



ENAC EMILIA ROMAGNA

Fidenza (PR)

SEDE CENTRALE

Via Jacopo Milani, 18 (ingresso 14/A)

TEL: 0524 512 816

SEDE DIDATTICA

Via Piero Gobetti, 2 (CFP)

TEL: 0524 523 473

ENAC EMILIA ROMAGNA

VIA Jacopo Milani, 18 – Fidenza (PR) | TEL: 0524 512 816 | FAX: 0524 512 812
E-MAIL: info@enac-emiliaromagna.it | SITO: www.enac-emiliaromagna.it