

	030557	Fdo amm. Software (-)	-231,80
A.B.I.7	7) Altre		0,00
A.B.I.7_10	- Altre		1.064,02
	031301	Opere e migliorie su beni di terzi	1.064,02
A.B.I.7_20	- (Fondi di ammortamento)		1.064,02
	031351	Fdo amm opere, miglior beni di terzi (-)	-1.064,02
A.B.I.T	Totale immobilizzazioni immateriali		0,00
A.B.II	II - Immobilizzazioni materiali		
A.B.II.2	2) Impianti e macchinario		0,00
A.B.II.2_10	- Impianti e macchinario		5.540,49
	050301	Impianti	5.540,49
A.B.II.2_20	- (Fondi di ammortamento)		5.540,49
	050351	Fdo amm. ord. Impianti (-)	-5.540,49
A.B.II.4	4) Altri beni		1.621,64
A.B.II.4_10	- Altri beni		8.453,91
	05070101	Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	2.150,36
	05070301	Macchine d'ufficio elettroniche	6.303,55
A.B.II.4_20	- (Fondi di ammortamento)		6.832,27
	05070151	Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-)	-2.150,36
	05070351	Fdo amm ord macchine ufficio elettro (-)	-4.681,91
A.B.II.T	Totale immobilizzazioni materiali		1.621,64
A.B.III	III - Immobilizzazioni finanziarie		
A.B.III.1.b	b) Imprese collegate		4.100,00
A.B.III.1.b_10	- Partecipazioni in imprese collegate		4.100,00
	07010301	Partecipazioni in imprese collegate	4.100,00
A.B.III.1.T	Totale partecipazioni (1)		4.100,00
A.B.III.T	Totale immobilizzazioni finanziarie (III)		4.100,00
A.B.T	Totale immobilizzazioni (B)		5.721,64

A.B	B) IMMOBILIZZAZIONI		
A.B.I	I - Immobilizzazioni immateriali		
A.B.I.3	3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		0,00
A.B.I.3_10	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		231,80
	030507	Software	231,80
A.B.I.3_20	- (Fondi di ammortamento)		231,80
	030557	Fdo amm. Software (-)	-231,80
A.B.I.7	7) Altre		0,00
A.B.I.7_10	- Altre		1.064,02
	031301	Opere e migliorie su beni di terzi	1.064,02
A.B.I.7_20	- (Fondi di ammortamento)		1.064,02
	031351	Fdo amm opere, miglior beni di terzi (-)	-1.064,02
A.B.I.T	Totale immobilizzazioni immateriali		0,00
A.B.II	II - Immobilizzazioni materiali		
A.B.II.2	2) Impianti e macchinario		1.385,19
A.B.II.2_10	- Impianti e macchinario		5.540,49
	050301	Impianti	5.540,49
A.B.II.2_20	- (Fondi di ammortamento)		4.155,30
	050351	Fdo amm. ord. Impianti (-)	-4.155,30
A.B.II.4	4) Altri beni		2.489,52

A.B.II.4_10	- Altri beni	7.920,90
	05070101 Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	2.150,36
	05070301 Macchine d'ufficio elettroniche	5.770,54
A.B.II.4_20	- (Fondi di ammortamento)	5.431,38
	05070151 Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-)	-2.150,36
	05070351 Fdo amm ord macchine ufficio elettro (-)	-3.281,02
A.B.II.T	Totale immobilizzazioni materiali	3.874,71
A.B.III	III - Immobilizzazioni finanziarie	
A.B.III.1.b	b) Imprese collegate	3.600,00
A.B.III.1.b_10	- Partecipazioni in imprese collegate	3.600,00
	07010301 Partecipazioni in imprese collegate	3.600,00
A.B.III.1.T	Totale partecipazioni (1)	3.600,00
A.B.III.T	Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	3.600,00
A.B.T	Totale immobilizzazioni (B)	7.474,71

2. Rimanenze

Premettendo che il tipo d'attività svolta dall'organizzazione non prevede acquisto di materie prime o trasformazione delle stesse per la rivendita, in questa voce sono state valorizzate tutte quelle quote di finanziamento di competenza dell'esercizio, poiché scaturenti da spese sostenute per cui non si è verificata nell'esercizio la manifestazione finanziaria del relativo ricavo. Fra gli acconti figurano tutte quelle tranches di pagamento anticipate ai partner e non ancora rendicontate relativamente ai progetti in cui il Centro Per lo Sviluppo Creativo è coordinatore.

A.C.I	I) Rimanenze	
A.C.I.2	2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	125.372,34
A.C.I.2_10	- Prodotti in corso di lavorazione	125.372,34
	090331 CON I BAMBINI -LIBERI DI CRESCERE/LIBERA	27.115,22
	090355 ERASMUS + KA2 - SP - JOINT VENTURE	3.107,16
	090359 ERASMUS + KA2 - SP - PATHWAYS	5.695,00
	090367 ERASMUS+KA3-REACT/VILLA MONTESCA	24.382,45
	090373 ERASMUS + KA2 - SP - JOY	1.194,60
	090375 ERASMUS+ KA2-SP-LAW	605,16
	090391 ERASMUS+ KA2 - CP - INITIATION	468,00
	090377 ERASMUS+-KA2-VIRTUAL SCHOOL	4.395,60
	090379 ERASMUS+ - KA2 - SP - STORY LIVING	18.252,00
	090383 ERASMUS+ KA2 - SS - WORK TOGETHER	841,00
	090385 ERASMUS + KA2 - CP - GAME ON	18.060,00
	090387 ERASMUS + K2 - CP - OCCAY	13.901,75
	090389 ERASMUS+ KA2 - CP - FEELING HOME	7.354,40
A.C.I.5	5) Acconti	110.735,15
A.C.I.5_20	- Altri acconti	110.735,15
	090973 ERASMUS+-KA2-DRAW YOUR THOUGHTS/RHD	12.951,93
	090975 ERASMUS+-KA2-DRAW YOUR THOUGHTS/NEW HOPE	6.439,03
	090977 ERASMUS+-KA2-DRAW YOUR THOUGHTS/PISTES	12.935,26
	090979 ERASMUS+ -KA2-STAND/CASSARA	8.724,25
	090981 ERASMU+-KA2-STAND/ARISTOTELE PAIDEAIA	7.078,75
	090983 ERASMU+-KA2-STAND/BLUE ROOM	12.262,75
	090985 ERASMU+-KA2-STAND/DANMAR	8.461,25

090987	ERASMU+-KA2-STAND/ESCOLA LA BOBILA	7.078,75
090989	ERASMU+-KA2-STAND/STIMMULI FOR SOCIAL CH	11.757,75
090991	ERASMU+-KA2-STAND/SZKOLA PODSTAWOWA	4.818,25
090993	ERSSMUS+-KA2-DRAW YOUR THOUGHTS-COMMUNE	8.982,18
090995	ERASMUS+-KA2-SP-ONTHEROADTOEXCELLENCE	9.245,00
A.C.I.T	Totale rimanenze	236.107,49

3. Crediti e debiti

I crediti ed i debiti sono iscritti secondo il valore nominale, sono stati svalutati alcuni crediti, in quanto i rispettivi coordinatori si trovano in stato di insolvenza ed abbiamo ottenuto notizie dai rispettivi liquidatori che non ci verranno riconosciuti i crediti o comunque che gli stessi verranno ridotti.

Di seguito la determinazione analitica del modo in cui sono stato svalutati i crediti:

111777	ERASMUS+ KA3-E DESIGN	11.884,76	100%	11884,76
111708	ERASMUS+ - KA2 - SP - I4YW	14.005,27	100%	14005,27
111799	ERASMUS+ - KA2 - SP - HADRIAN	5.950,00	10%	595,00
111797	ERASMUS+KA3-PRIORITY	18.239,64	10%	1823,96
tot.				28.309

Figurano ancora i crediti nei confronti dei dipendenti, i quali devono restituire alcune anticipazioni monetarie per le missioni all'estero e poi le caparre per fitti. Per ciò che afferisce i crediti nei confronti di partner e/o finanziatori, figurano tutte le tranches maturate (relative quindi a progetti rendicontati). Per ciò che riguarda i debiti, bisogna distinguere gli acconti, in cui figurano le tranche di finanziamento incassato ed ancora non speso e, gli altri debiti, tra cui figurano gli stipendi maturati a dicembre che saranno liquidati a gennaio del 2023, altri debiti verso altre associazioni relative a piccoli residui di tranches di pagamento in sospeso, i rimborsi al personale per riepiloghi rimborsi spese presentate nel 2022 e liquidati nel 2023, il saldo per il progetto SlowMed da pagare al partner ancora trattenuto poiché si attendono alcuni documenti giustificativi delle spese. Tutte le altre voci di debito, fra cui carte di credito, debiti tributari e di previdenza sociale, rientrano tra i normali debiti di fine esercizio che si andranno a chiudere nel primo mese del 2023.

Di seguito come sono costituiti prima i Crediti e poi i Debiti:

A.C.II.5quater.a_30 - Crediti diversi		312.503,19
111702	ERASMUS+ - KA2 - SP - RESET	2.462,89
111706	ERASMUS+ - KA2 - SP - TANDEM	5.356,00
111708	ERASMUS+ - KA2 - SP - I4YW	14.005,27
111714	ERASMUS+ - KA2 - SP - PROFILE	9.258,85
111716	ERASMUS+ - KA2 - SP - PASSION E-SL	6.271,50
111720	ERASMUS+ KA2 - SP - BEST FRIENDS	5.056,34
111732	ERASMUS+ - SPORT - SUN	58.134,82
111734	CREDITI V/AMICO DOLCI	117,95
111736	CON I BAMBINI - CASA A BALLARO'	20.664,25
111777	ERASMUS+ KA3-E DESIGN	11.884,76
111797	ERASMUS+KA3-PRIORITY	18.239,64
111799	ERASMUS+ - KA2 - SP - HADRIAN	5.950,00
111722	ERASMUS+ SPORT - FUNMILIES	15.348,00
111723	CREDITI V/ BALARAM GAIRE	24,20
111724	HOME AFFAIR ISF COMMIT/EU	43.808,28

111726	EIDHE-EUROPAID/HERO/EC	78.719,38
111728	ERASMUS+ - KA2 - SP - GROWE	12.580,46
111730	ERASMUS+ - KA2 - SP - DISAWORK	4.620,60
A.C.II.5quater.b	Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.000,00
A.C.II.5quater.b_30	- Crediti diversi	2.000,00
111901	CAPARRE	2.000,00
A.C.II.5quater.T	Totale crediti verso altri	314.503,19

Crediti:	2022	2021	2020
Crediti tributari	0	0	437
Verso altri	314.503	169.599	14.350
	314.503	169.599	14.786

P.D	D) DEBITI	
P.D.VI	6) Acconti	
P.D.VI.a	Esigibili entro l'esercizio successivo	3.057,04
P.D.VI.a_20	- Altri acconti	3.057,04
271715	ERASMUS+ -KA2- SP-TAC/ECOLOGIC	3.057,04
P.D.VI.b	Esigibili oltre l'esercizio successivo	359.348,13
P.D.VI.b_20	- Altri acconti	359.348,13
271908	ERASMUS+ -KA2-SP-DD@S/Erasmushogeschoo	4.059,07
271912	ERASMU+KA2-SP-GREEN/EKO LOGIC	4.589,09
271914	ERASMUS+-KA2-SP-LET'S TALK/FSO	23.239,51
271918	ERASMUS+-KA2-SP-STAND/INDIRE	228.214,00
271925	ERASMUS + - KA1 - NO NEET TO WORRY/NA	16.714,11
271926	ERASMUS+-KA2-PRACTICE/VEREIN	5.708,60
271927	ERASMUS+ - KA2-CBY- DRAW YOUR THOUGHT/EC	40.389,99
271928	ERASMUS+-KA2-PRACTICE/COMPASS	2.166,88
271950	ERASMUS+-KA2-SP-TTF/EUROGEO	7.206,00
271975	ERASMUS+ - KA2 - SP - CRIS / CAMCARE	14.745,28
271989	ERASMUS+ -KA2 SP VET-DIGI VET/CENTRE DE	12.315,60
P.D.VI.T	Totale acconti (6)	362.405,17
P.D.VII	7) Debiti verso fornitori	
P.D.VII.a	Esigibili entro l'esercizio successivo	1.171,40
P.D.VII.a_10	- Fornitori Italia	466,11
272101	Fornitori Italia	466,11
P.D.VII.a_40	- Fatture da ricevere	705,29
272107	Fatture da ricevere	705,29
P.D.VII.T	Totale debiti verso fornitori (7)	1.171,40
P.D.X	10) Debiti verso imprese collegate	
P.D.X.a	Esigibili entro l'esercizio successivo	375,00
P.D.X.a_20	- Debiti finanziari	375,00
273303	Debiti finanziari	375,00
P.D.X.T	Totale debiti verso imprese collegate (10)	375,00
P.D.XII	12) Debiti tributari	
P.D.XII.a	Esigibili entro l'esercizio successivo	7.590,17
P.D.XII.a_20	- IRAP	6.990,19
274305	IRAP	6.990,19

P.D.XII.a_40	- Debiti vs.Erario per ritenute operate sul lavoro subordinato	1.927,52
	274321 ADD. COM. A DEBITO	-109,74
	274323 1001 IRE C/DIPENDENTI	1.298,14
	274325 ERARIO 1713 RIVALUTAZIONE TFR	739,12
P.D.XII.a_50	- Debiti vs.Erario per ritenute operate sul lavoro autonomo	-1.327,54
	274309 1040	-1.327,54
P.D.XII.T	Totale debiti tributari (12)	7.590,17
P.D.XIII	13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	
P.D.XIII.a	Esigibili entro l'esercizio successivo	11.789,24
	274701 INPS a debito dipendenti	7.738,28
	274705 INAIL a debito	250,09
	274717 CXX INPS GESTIONE SEPARATA DA PAGARE	3.441,07
	274719 C10 INPS GESTIONE SEPARATA DA	251,80
	274721 FONDO EST	108,00
P.D.XIII.T	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	11.789,24
P.D.XIV	14) Altri debiti	
P.D.XIV.a	Esigibili entro l'esercizio successivo	71.501,13
	275109 Stipendi e salari da pagare	27.281,00
	275119 ALTRI DEBITI V/ALTRE ASSOCIAZIONI	17.912,54
	275125 MASTERCARD 7926	328,17
	275127 ENPI - SLOWMED/CHAMBRE OF COMMERCE INDUS	25.334,01
	275129 DEBITI PER RIMBORSO V/ALBERTO BIONDO	250,81
	275143 DEBITI PER RIMBORSO V/VUKSAN	48,70
	275163 DEBITI PER RIMBORSO V/D'ANNIBALE	6,00
	275165 Pignoramento presso terzi/dipendenti	339,90
P.D.XIV.T	Totale altri debiti (14)	71.501,13
P.D.T	Totale debiti (D)	454.832,11

DEBITI	2022	2021	2020
Acconti	362.405	854.794	1.301.466
Debiti verso fornitori	1.171	473	741
Debiti tributari	7.590	16.636	10.294
Debiti verso istituti di prev. e di sic.	11.789	10.296	10.676
Altri debiti	71.501	54.384	58.904
Debiti verso imprese collegate	375	0	0
	454.831	936.583	1.382.081

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio, espresse in euro, sono valutate al valore nominale. Di seguito come sono costituite:

A.C.IV	IV - Disponibilità liquide	
A.C.IV.1	1) Depositi bancari e postali	478.050,66
	15010101 BANCO DI SICILIA	408.348,04
	15010103 BANCA PROSSIMA	66.403,05
	15010107 CARTA PREPAGATA 3342	557,10

	15010109	CARTA PREPAGATA 4100	405,27
	15010111	CARTA PREPAGATA 4092	509,18
	15010113	CARTA PREPAGATA 1447	99,93
	15010115	CARTA PREPAGATA 7909	515,32
	15010117	CARTA PREPAGATA 5160	1.212,77
A.C.IV.3	3) Danaro e valori in cassa		1.697,41
	150501	CASSA	705,78
	150509	CASSA SEGRETERIA	991,63
A.C.IV.T	Totale disponibilità liquide		479.748,07

Disponibilità liquide	2022	2021	2020
Cassa segreteria	992	90	196
Cassa	706	278	278
Banca Unicredit	408.348	59.663	52.754
Banca prossima (Intesa)	66.403	328.743	779.464
CARTA SUPERFLASH 3342	557	214	431
CARTA SUPERFLASH 4100	405	557	415
CARTA SUPERFLASH 4092	509	310	758
CARTA SUPERFLASH 1447	100	118	136
CARTA SUPERFLASH 7909	515	2.786	0
CARTA SUPERFLASH 5160	1.213	0	0
	478.051	392.759	834.431

4. Patrimonio netto

Si evidenzia che in corso d'anno si è verificato un incrementato delle altre riserve, derivanti da economie nella gestione dei budget per ciò che afferisce la rendicontazione e gestione delle risorse umane. Queste economie vanno a integrare le riserve denominate "altre riserve" la cui destinazione verrà determinata negli anni a seguire. Parte della destinazione delle riserve progetti futuri è stata descritta nella parte "criteri di valutazione" di questa nota integrativa.. Si rileva l'avanzo d'esercizio, la cui utilizzazione, sempre vincolata al raggiungimento dei fini istituzionali, verrà imputato tra gli utili portato a nuovo nel prossimo esercizio, mentre l'utile portato a nuovo dello scorso esercizio è stato inglobato tra le altre riserve.

Di seguito la composizione del patrimonio netto:

PATRIMONIO NETTO	2022	2021	2020
------------------	------	------	------

I - CAPITALE	500	500	500
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale	8.000	8.000	8.000
- Altre riserve	208.368	188.536	19.136
- Progetti Futuri	155.892	155.893	155.893
- Utile dell'esercizio	92.392	428	41.959
TOTALE PATRIMONIO NETTO	465.153	353.357	225.487

5. Ratei e risconti

Nella tabella che segue viene sintetizzata la composizione dei ratei e dei risconti e delle fatture da ricevere.

E) RATEI E RISCONTI	2022	2021	2020
RATEI PASSIVI PERSONALE	12.457	10.665	11.607
FATTURE DA RICEVERE	705	674	561
	<u>13.162</u>	<u>11.339</u>	<u>12.168</u>

6. TFR

Nella tabella che segue viene sintetizzata la composizione del fondo TFR accumulato e rimasto in associazione. Di seguito il dettaglio della composizione del fondo negli anni.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	
F.DO TFR DIPENDENTI al 2022	75.285
ACCANTONAMENTO 2022	22.855
TFR LIQUIDATO NEL 2022	6.171
F.DO TFR DIPENDENTI al 2021	58.601
ACCANTONAMENTO 2021	18.431
TFR LIQUIDATO NEL 2021	5.705
F.DO TFR DIPENDENTI al 2020	47.699
ACCANTONAMENTO 2020	16.814
TFR LIQUIDATO NEL 2020	6.897

B. DETTAGLI ED INFORMAZIONI SU ALCUNE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Sono imputati in questa voce tutti i finanziamenti da varie fonti specificate nello schema successivo, ottenuti dai progetti rendicontati e attivi nel 2022, diversamente rispetto agli esercizi passati si è scelto di imputare i ricavi provenienti dai finanziamenti progetti come contributi in c/esercizio.

Di seguito la specifica dell'intera voce di ricavi:

E.A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
E.A.5	5) Altri ricavi e proventi		
E.A.5.a	Contributi in conto esercizio		891.793,98
	590103	EROGAZIONI LIBERALI	423,38
	590105	RICAVI PROGETTI	890.770,60
	112	E+ KA3 Social Inclusion - PRIORITY	3.605,31
	114	E+ KA2 SP ADULT - HADRIAN	15.020,60
	115	E+ KA2 SP ADULT - TANDEM	48.652,20
	116	EuropeAid - HERO	68.423,35
	117	E+ KA2 - SP - SCHOOL - GROWE	31.154,50
	118	E+KA2-SP-ADULT-BUILDING SOCIAL BRIDGES	2.995,00
	119	E+ KA2 - CBY - DRAW YOU THOUGHT	19.469,11
	121	E+ KA2 - SP - VET - TSITOUR	8.823,00
	122	E+ KA2 - SP - SCHOOL - PROFILE	22.031,43
	126	E+ KA2 - SP - ADULT - PASSIONPRENEURS	660,00
	127	E+ KA2 - SP -SCHOOL - PASSIONE	16.125,00
	128	E+ KA2 - SP - RESET	14.480,25
	129	E+ KA2 - SP - ADULT - - SINGLE PARENTIN	8.225,00
	130	ISFP - COMMIT	69.574,15
	131	E+ KA2 - SP - I4YW	10.255,50
	132	CON I BAMBINI-LIBERI DI CRESCERE	24.728,70
	140	E+ - KA2 - SP - CRIS	8.430,00
	141	E+ - KA2 - SP - JOINT VENTURE	45.586,00
	142	E+ - KA2 - SP - DISAWORK	21.254,00
	143	E+ - KA2 - SP - PATHWAYS	11.226,00
	146	E+ KA3 - REACT	40.418,45
	147	E+ KA2-WORK TOGHETER	15.505,00
	148	E+ KA2 - SP - BEST FRIENDS	20.914,50
	149	E+ KA2 - SP - JOY	27.495,00
	150	E+ SPORT - FUNMILIES	34.135,00
	151	E+ KA2 - SP - VIRTUAL SCHOOL	14.250,00
	152	E+ KA2 - SP - STORYLIVING	25.696,00
	153	E+ KA2 - SP - LAW	18.295,00
	154	E+ KA2 - SPORT - SUN	53.272,82
	155	E+ KA1- NO NEET TO WORRY	5.853,89
	156	E+ - KA2 - SP - DIGIVET	7.384,00
	157	E+ - KA2 - SP - TAC	9.151,00
	158	E+ KA2 - SP -LETS TALK	9.506,00
	159	E+ KA2 - SP - TTF	12.630,00
	160	E+ KA2 - SP - OCCAY	28.393,00
	161	E+ KA2 - SP -FEELING HOME	18.477,80
	162	E+ KA2 - SP -GAME ON	18.060,00

	163	E+ KA2 - SP -GREEN	11.825,00
	164	E+ KA2 - SP -STAND	24.210,00
	165	E+ KA2 - CP -DD@S	15.014,00
	166	E+ KA2 - SP -INITIATION	20.320,00
	625	ERASMUS+-KA2-SP-ONTHEROADTOEXCELLENCE	9.245,00
	590107	Quote associative	600,00
E.A.5.b	Altri		825,52
E.A.5.b_75	- Sopravvenienze e insussistenze attive		787,04
	590327	Sopravv/insuss per stime non da errori	371,79
	590347	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	415,25
E.A.5.b_90	- Altri ricavi e proventi		38,48
	590309	Arrotondamenti attivi	38,48
E.A.5.T	Totale altri ricavi e proventi		892.619,50
E.A.T	Totale valore della produzione		892.619,50

	2022	2021	2020
Altri ricavi e proventi (vari)	0	-1	3.929
Contributi in c/esercizio	891.793	857.058	662.587
	891.793	857.057	666.516

2. Costi della produzione

Non è stato effettuato il raffronto tra costi dei progetti degli altri anni in quanto poco significativo, poiché alcuni progetti iniziano e finiscono nell'esercizio. Mentre per quelli che producono costi in più esercizi, essendo i costi complementari, non avrebbe nessuna utilità raffrontarli. Da specificare che fatto salvo per i progetti Erasmus + KA2 e KA1 il cui sistema di rendicontazione è a unit - cost, i costi imputati a bilancio corrispondono al rendicontato. All'interno dei costi del personale, bisogna specificare che questi rappresentano una parte dei costi totali del personale operante all'interno dell'associazione. La suddetta quota si riferisce alla gestione operativa generale dell'associazione, la rimanente quota dei costi del personale è stata invece imputata ai differenti progetti implementati dal Centro, in quota parte all'interno dei costi sostenuti per ogni singolo progetto in cui ha operato il nostro staff. Nella voce ammortamenti e svalutazioni sono state inserite svalutazioni di crediti che sicuramente non verranno incassati negli esercizi futuri.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2022	2021	2020
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	345	270	1.254
Per servizi	25.196	17.112	13.115
Per godimento di beni di terzi	9.385	9.093	9.474
Personale	12.771	14.218	23.290
Oneri diversi di gestione	701.402	799.304	542.598
Ammortamenti e svalutazioni	31.095	3.855	33.446
	780.194	843.852	623.117

E.B.6	6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	344,90
E.B.6_60	- Materiali di manutenzione	50,00
	610179 MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI EC	50,00
E.B.6_240	- Altri	294,90
	610139 Acquisti vari	294,90
E.B.7	7) Per servizi	25.196,22
E.B.7_10	- Servizi per acquisti	7.462,62
	630102 ACQUA EX UISP	69,50
	630106 TELEFONO FISSO UFFICI 2PIANO	60,26
	630110 CELLULARE VODAFONE AMICO	256,20
	630120 ACQUA BORGO DI DIO	47,00
	630124 CANONE IRIDEOS	159,52
	630128 TELEFONO FINANZE	36,60
	630175 FORMAZIONE PERSONALE	3.672,00
	630185 SPESE POSTALI	37,60
	630187 NETWORKING MEETING	2.401,38
	630199 GAS VIA ROMA 94	722,56
E.B.7_50	- Energia elettrica	10.320,55
	630112 ELETTRICITA' BORGO DI DIO	1.276,81
	630114 ELETTRICITA 2 PIANO POD 518	3.488,45
	630116 ELETTRICITA 1 PIANO POD 440	2.674,52
	630118 ELETTRICITA VIA ROMA -EX UISP	2.880,77
E.B.7_90	- Servizi e consulenze tecniche	4.051,57
	630122 SPESE VARIE	3.170,93
	630135 Consulenze tecniche	880,64
E.B.7_145	- Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	1.082,88
	630193 ONERI BANCARI BANCA PROSSIMA	705,78
	630195 ONERI BANCARI BDS	197,64
	630197 ONERI CARTE PREPAGATE	179,46
E.B.7_150	- Assicurazioni	2.278,60
	630147 Assicurazioni diverse	2.278,60
E.B.8	8) Per godimento di beni di terzi	9.385,00
E.B.8_10	- Affitti e locazioni	9.385,00
	650139 FITTO PASSIVO VIA ROMA 1 PIANO EX UISP	7.878,00
	650141 CONDOMINIO EX UISP	1.507,00
E.B.9	9) Per il personale:	
E.B.9.a	a) Salari e stipendi	9.596,44
	670103 Stipendi	9.596,44
E.B.9.b	b) Oneri sociali	2.171,15
E.B.9.b_10	- Oneri previdenziali	2.132,38
	670303 Contributi INPS su stipendi	2.000,38
	670311 CONTRIBUTI FONDO EST	132,00
E.B.9.b_20	- Oneri assistenziali	38,77
	670307 INAIL	38,77
E.B.9.c	c) Trattamento di fine rapporto	1.003,24
	670503 T.F.R. dell'esercizio	1.003,24
E.B.9.T	Totale costi per il personale	12.770,83
E.B.10.b	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.786,08
E.B.10.b_20	- Ammortamento impianti e macchinario	1.385,19
	710301 Amm. ord. impianti	1.385,19

E.B.10.b_40	- Ammortamento altri beni materiali		1.400,89
	71070301	Amm. ord macchine d'ufficio elettroniche	1.400,89
E.B.10.d	d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide		28.308,99
E.B.10.d_10	- Svalutazione crediti attivo circolante		28.308,99
	711113	Acc.to inded. svalutazione crediti	28.308,99
E.B.10.T	Totale ammortamenti e svalutazioni		31.095,07
E.B.14	14) Oneri diversi di gestione		701.401,60
E.B.14_10	- Imposte di bollo		247,72
	770101	Imposte di bollo	247,72
E.B.14_50	- Diritti camerali		18,00
	770103	Diritti camerali CCIAA	18,00
E.B.14_100	- Sopravvenienze e insussistenze passive		1.839,58
	770533	Sopravv/insuss pass non da errori	1.839,58
E.B.14_120	- Altri oneri di gestione		699.296,30
	770503	COSTI PROGETTI	699.166,72
	001	E+ KA2 SP School - (IN)School	819,48
	011	E+ KA2 SP School - PRACTICE	15,85
	012	E+ KA3 Social Inclusion - PRIORITY	5.511,81
	014	E+ KA2 SP ADULT - HADRIAN	7.567,25
	015	E+ KA2 SP ADULT - TANDEM	37.115,11
	016	EuropeAid - HERO	67.765,16
	017	E+ KA2 - SP - SCHOOL - GROWE	20.195,68
	018	E+ KA2 -SP-AD- BUILDING SOCIAL BRIDGES	1.210,85
	019	E+ KA2 - CBY - DRAW YOU THOUGHT	24.838,53
	021	E+ KA2 - SP - VET - TSITOUR	4.773,37
	022	E+ KA2 - SP - SCHOOL - PROFILE	13.373,22
	026	E+ KA2 - SP - ADULT - PASSIONPRENEURS	1.265,00
	027	E+ KA2 - SP -SCHOOL - PASSIONE	9.105,87
	028	E+ KA2 - SP -SCHOOL - RESET	8.180,29
	029	E+ KA2 - SP - ADULT - - SINGLE PARENTIN	6.725,99
	030	ISFP - COMMIT	74.843,27
	031	E+ KA2 - SP - I4YW	5.669,73
	032	CON I BAMBINI-LIBERI DI CRESCERE	28.569,25
	035	CON I BAMNINI-CASA A BALLARO'	3.490,59
	039	E+ KA2 - SP - DISAWORK	12.707,61
	041	E+ KA2 - SP -JOINT VENTURE	29.709,66
	042	E+ KA2 - SP -CRIS	4.301,23
	043	E+ KA2 - SP -PATHWAYS	7.574,66
	045	E+ KA2 -SP - FUNMILIES	23.096,22
	046	E+ KA3 - REACT	48.417,86
	047	E+ KA2-WORK TOGHETER	10.307,75
	048	E+ KA2 SP - SUN	38.421,15
	049	E+ KA2 SP - DIGIVET	5.734,90
	050	E+ KA2 SP - TAC	6.131,61
	051	E+ KA2 SP - VIRTUAL SCHOOL	10.231,60
	052	E+ KA2 SP - STORY LIVING	19.445,68
	053	E+ KA2 SP - LAW	13.483,58
	054	E+ KA2 - SP - BEST FRIENDS	12.975,53
	055	E+ KA2 - SP - JOY	19.898,52

056	E+ KA2 - SP - TTF	8.591,21
057	E+ KA2 - SP - LETS TALK	6.007,47
058	E+ KA2-SP-OCCAY	21.156,57
059	E+ KA2-SP-FEELING HOME	12.038,08
060	E+-KA2-SP-GAME ON	10.838,51
061	ERASMUS+KA2-SP-GREEN	10.675,28
062	E+-KA2-SP-STAND	14.256,88
063	E+ KA1-NO NEET TO WORRY	1.299,04
064	E+ KA2 - SP -INITIATION	13.039,58
065	E+ KA2 - SP -P2T	1.790,74
066	E+ KA2 - SP -ON THE WAY TO EXCELLENCE	5.914,55
067	ERASMUS+KA2-DD@S	10.084,94
770701	Multe e ammende	129,58
E.B.T	Totale costi della produzione	780.193,62
E.AB	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	112.425,88

c. Proventi ed oneri finanziari e straordinari

Viene indicata la perdita sui tassi di cambio per le spese effettuate all'estero durante le missioni relative ai progetti implementati, le imposte irap dell'anno corrente. Ed infine si rileva un risultato d'esercizio positivo pari a 92.392 euro, scaturente da un'oculata e efficiente gestione economica del Centro. Tale risultato positivo verrà totalmente reinvestito in attività necessarie al raggiungimento degli obiettivi associativi in coerenza con quanto previsto dallo statuto.

1. Di seguito le voci che compongono la lettera C ed E del c/economico.

E.C	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
E.C.16.d	d) Proventi diversi dai precedenti	
E.C.16.d.5	Altri	2,15
E.C.16.d.5_10	- Interessi su depositi bancari e postali	2,15
	81070701 Interessi attivi su depositi bancari	2,15
E.C.16.d.T	Totale proventi diversi dai precedenti	2,15
E.C.17bis	17-bis) Utili e perdite su cambi	-3.772,40
E.C.17bis.b	b) Perdite su cambi	3.772,40
	770501 SOPRAVVENIENZE PASSIVE	3.554,28
	770513 Perdite su cambi	218,12
E.C.T	Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-3.770,25
E.D	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:	
E.D.T	Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0,00
E.ABCD	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	108.655,63
E.E.20	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	
E.E.20.a	Imposte correnti	16.264,00
E.E.20.a_20	- IRAP di competenza dell'esercizio	16.264,00
	9305 IRAP	16.264,00
E.E.20.T	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.264,00
E.21	21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	92.391,63

Palermo, 04/02/2023