

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2024:

Il bilancio al 31 dicembre 2024, costituito ai sensi dell'art. 2423, c. 1, C.C., dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, rispecchia lo schema – tipo ex D.M.T. 26/04/1995 ed è stato redatto in ottemperanza sia alle norme del codice civile che delle leggi speciali che governano l'Organizzazione, le quali hanno recepito le disposizioni introdotte dal D.lgs. 127/1991, attuativo della IV direttiva C.E.E., e le successive modifiche e/o integrazioni.

Sono state inoltre fornite alcune tavole di analisi, inserite ed illustrate dagli amministratori nella relazione sulla gestione, ed alcuni prospetti di dettaglio e di movimento (in nota integrativa) al fine sia di corrispondere alle esigenze di chiarezza dettate dall'art. 2423, c. 2, C.C., che di fornire tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'associazione anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La presente nota integrativa contiene le seguenti informazioni:

- A. Criteri di valutazione adottati;
- B. Movimenti delle immobilizzazioni;
- C. Movimenti delle altre voci patrimoniali;
- D. Dettagli ed informazioni su altre voci dello Stato Patrimoniale;
- E. Dettagli ed informazioni su alcune voci del Conto Economico;
- F. Altre informazioni di carattere generale.

A. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. 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 concretizzano. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenterà elemento necessario ai fini della comparazione dei bilanci che in futuro verranno redatti dall'organizzazione. In particolare nel 2024 l'imputazione dei costi dei progetti è stata effettuata seguendo il principio del costo effettivo sostenuto. Le riserve progetti futuri, sono state rettifiche a favore del conto di debito relativo ai costi sostenuti dal CESIE per servizi e attività per cui il Centro ha avuto benefico nel periodo 2010 - 2024.

I criteri di valutazione delle poste di bilancio sono stati i seguenti:

1. Immobilizzazioni

Non è stata effettuata alcuna perizia valutativa in merito alle immobilizzazioni presenti, in ogni caso quelle esistenti nella fattispecie computer, telefoni e fax, proiettori, sono state ammortizzate secondo i criteri civilistici. Le immobilizzazioni finanziarie afferiscono alle quote di partecipazione al capitale sociale dell'impresa sociale "Borgo Danilo Dolci srl impresa sociale" per euro 500,00, e di euro 3600,00 del CSC in "LAND impresa sociale srl".

B) IMMOBILIZZAZIONI	23.085,62	17.034,49	6.051,13
I - Immobilizzazioni immateriali	1.295,82	1.295,82	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	231,80	231,80	0,00
110102 Software	231,80	0,00	231,80
110202 Fondo ammortamento software	0,00	231,80	-231,80
7) Altre	1.064,02	1.064,02	0,00
118101 Costi di ampliamento e ammodernamento su beni di terzi	1.064,02	0,00	1.064,02
118201 Fondo ammortamento costi ampliamento e ammodernamento beni di terzi	0,00	1.064,02	-1.064,02
II - Immobilizzazioni materiali	17.689,80	15.738,67	1.951,13
2) Impianti e macchinario	5.540,49	5.540,49	0,00
122101 Impianti generici e specifici	5.540,49	0,00	5.540,49

122201	Fondo ammortamento impianti generici e specifici	0,00	5.540,49	-5.540,49
4)	Altri beni	12.149,31	10.198,18	1.951,13
126101	Mobili,arredi e macchine ordinarie d'ufficio	2.845,76	0,00	2.845,76
126102	Macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	9.303,55	0,00	9.303,55
126201	Fondo ammortamento mobili,arredi e macchine ord. d'ufficio	0,00	2.235,86	-2.235,86
126202	Fondo ammortamento macchine uff. elettrom. ed elettroniche	0,00	7.962,32	-7.962,32
III -	Immobilizzazioni finanziarie	4.100,00	0,00	4.100,00
1.b)	Partecipazioni in imprese collegate	4.100,00	0,00	4.100,00
134101	Partecipazioni imprese collegate	4.100,00	0,00	4.100,00

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.

I) Rimanenze	955.446,84	921,00	954.525,84
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	64.940,58	921,00	64.019,58
20510101 STATO AVANZAMENTO PROGETTI	64.940,58	921,00	64.019,58
ERASMUS+ KA2 - CP - YOUTH UNITE	1.920,00	0,00	1.920,00
ERASMUS+-KA2-ACT DI V	12.977,00	377,00	12.600,00
ERASMUS+-KA2-GREEN	1.554,62	0,00	1.554,62
ERASMUS+-KA2-LAW	8.576,96	0,00	8.576,96
ERASMUS+-KA2-ON THE WAY TO EXCELLENCE	1.625,00	0,00	1.625,00
ERASMUS+-KA2-P2T	11.676,00	0,00	11.676,00
ERASMUS+-KA2-SP-LIFE	14.442,00	544,00	13.898,00
ERASMUS+KA2-EDI GO/FORUM ZA	12.169,00	0,00	12.169,00
5) Acconti	890.506,26	0,00	890.506,26
21220101 ACCONTI AI PARTNER	890.506,26	0,00	890.506,26
ERASMUS+-KA2-MILES-ALSDGC	21.467,04	0,00	21.467,04
ERASMUS+-KA2-MILES-APROXIMAR	23.570,72	0,00	23.570,72
ERASMUS+-KA2-MILES-ATERMON	15.133,92	0,00	15.133,92
ERASMUS+-KA2-MILES-BUPNET	25.803,83	0,00	25.803,83
ERASMUS+-KA2-MILES-CARDET	24.907,04	0,00	24.907,04
ERASMUS+-KA2-MILES-DANMAR	22.022,24	0,00	22.022,24
ERASMUS+-KA2-MILES-DIE BARATER	26.731,65	0,00	26.731,65
ERASMUS+-KA2-MILES-GO!	25.448,32	0,00	25.448,32
ERASMUS+-KA2-MILES-OLAE	22.870,56	0,00	22.870,56
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-ACDC	23.584,64	0,00	23.584,64
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-ALDA	16.671,36	0,00	16.671,36
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-ALL DIGITAL	13.384,64	0,00	13.384,64
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-CSI	35.910,72	0,00	35.910,72
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-DANMAR	34.127,04	0,00	34.127,04
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-DIE BARATER	42.108,48	0,00	42.108,48

ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-FABLAB	13.018,24	0,00	13.018,24
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-INOVA+	32.822,40	0,00	32.822,40
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-KMOP	35.651,20	0,00	35.651,20
ERASMUS+-KA2-OURDIGITALVILLAGE-UA	19.862,72	0,00	19.862,72
EUROPAID-PHLE/PA Ken Duino	415.409,50	0,00	415.409,50

3. Crediti e debiti

I crediti ed i debiti sono iscritti secondo il valore nominale. Di seguito la determinazione analitica del modo in cui sono stato svalutati i crediti:

II) Crediti	71.485,02	7.027,10	64.457,92
5-bis.a) Crediti tributari (entro es. successivo)	737,34	0,00	737,34
240106 Crediti verso Erario per ritenute subite (entro 12 mesi)	722,53	0,00	722,53
240703 Erario conto IRAP da compensare (entro 12 mesi)	14,81	0,00	14,81
5-quater.a) Crediti verso altri (entro es. successivo)	68.747,68	7.027,10	61.720,58
25030101 SALDI PROGETTI DA RICEVERE	68.592,68	7.027,10	61.565,58
ERASMUS+-KA2-DD@S	14.372,80	0,00	14.372,80
ERASMUS+-KA2-DRAW YOUR THOUGHTS/PISTES SOLIDAIRES	935,31	0,00	935,31
ERASMUS+-KA2-SP-I4YW	14.005,27	0,00	14.005,27
ERASMUS+KA2-SP-CRIS	14.114,72	7.027,10	7.087,62
ERASMUS+KA2-SP-HADRIAN	5.950,00	0,00	5.950,00
ERASMUS+KA3-E DESIGN	11.884,76	0,00	11.884,76
ERASMUS+KA3-PRIORITY	7.329,82	0,00	7.329,82
250606 Depositi cauzionali (entro 12 mesi)	155,00	0,00	155,00
5-quater.b) Crediti verso altri (oltre es. successivo)	2.000,00	0,00	2.000,00

D) DEBITI	812.870,59	2.817.813,05	2.004.942,46
5) Debiti verso altri finanziatori	366.796,81	1.866.474,57	1.499.677,76
Esigibili entro l'esercizio successivo	189.755,06	765.322,32	575.567,26
44410101 DEBITI VS ALTRI FINANZIATORI PROGETTI	189.755,06	762.748,85	572.993,79
CIB-FUORI TEMA/BOOQ	1.569,46	4.498,75	2.929,29
DIGITAL EUROPE-LEVEL UP	31.194,57	42.666,77	11.472,20
ERASMUS+-KA2-BE INCLUSIVE	22.600,00	30.800,00	8.200,00
ERASMUS+-KA2-CHECKMATE	19.000,00	27.910,00	8.910,00
ERASMUS+-KA2-LIGHT	21.386,95	37.400,00	16.013,05
ERASMUS+-KA2-OUR DIGITAL VILLAGE	74.802,08	596.421,33	521.619,25
ERASMUS+-KA2-PV EXPERTS	10.452,00	13.104,00	2.652,00
ERASMUS+-KA2-SP-SUSTAINABLE DEVELOPMENT GOALS FOR PUPILS	8.750,00	9.948,00	1.198,00
44410102 DEBITI VS PARTNERS	0,00	2.573,47	2.573,47
ERASMUS+-KA2-DRAW YOUR THOUGHTS/NEW HOPE	0,00	2.573,47	2.573,47
Esigibili oltre l'esercizio successivo	177.041,75	1.101.152,25	924.110,50
44420101 Debiti vs Altri Finanziatori progetti (oltre)	177.041,75	1.101.152,25	924.110,50
ERASMUS+-KA2-MILES	85.471,76	567.236,40	481.764,64
ERASMUS+-KA2-SABE	2.290,00	10.985,50	8.695,50
EUROPAID-PHLE - PROMOTION OF HEALTHY LEARNING ENVIRONMENT	89.279,99	522.930,35	433.650,36
7) Debiti verso fornitori	11.125,69	14.400,45	3.274,76

Esigibili entro l'esercizio successivo	11.125,69	14.400,45	3.274,76
452101 Fornitori Italia (entro 12 mesi)	10.825,41	12.289,01	1.463,60
AZA Energia SpA	10.076,00	11.142,00	1.066,00
GENNARO MARCO	0,00	189,72	189,72
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	700,61	896,29	195,68
Retelit Digital Serv. SpA	48,80	61,00	12,20
452401 Fatture da ricevere (entro 12 mesi)	300,28	2.111,44	1.811,16
EDENRED ITALIA Srl	0,00	855,40	855,40
MAURO GRANT	0,00	572,00	572,00
VODAFONE ITALIA S.p.A.	300,28	684,04	383,76
12) Debiti tributari	54.040,12	65.288,68	11.248,56
Esigibili entro l'esercizio successivo	54.040,12	65.288,68	11.248,56
480201 Debito per IRAP a saldo (entro 12 mesi)	0,00	411,00	411,00
48040101 ADD.REG.A DEBITO	2.990,47	3.330,12	339,65
48040102 ADD.COM.A DEBITO	2.510,22	2.701,00	190,78
48040103 1001 IRE C/DIPENDENTI	45.623,54	55.114,63	9.491,09
48040104 ERARIO 1713 RIVALUTAZIONE TFR	202,04	927,36	725,32
480501 Ritenute IRPEF su redditi di lavoro autonomo (entro 12 mesi)	2.713,85	2.804,57	90,72
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.986,20	100.708,29	11.722,09
Esigibili entro l'esercizio successivo	88.986,20	100.708,29	11.722,09
484101 Debiti verso Inps per dipendenti (entro 12 mesi)	72.895,00	83.156,42	10.261,42
48410101 CXX INPS GESTIONE SEPARATA DA PAGARE	13.007,00	14.091,11	1.084,11
48410103 Debiti v/fondo est	1.704,00	1.848,00	144,00
484104 Debiti verso Inail	1.380,20	1.612,76	232,56
14) Altri debiti	291.921,77	770.941,06	479.019,29
Esigibili entro l'esercizio successivo	291.921,77	313.368,34	21.446,57
488108 Debiti per stipendi	290.174,90	311.139,22	20.964,32
48810801 Pignoramento presso terzi/dipendenti	1.746,87	2.229,12	482,25
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	457.572,72	457.572,72
490102 Debiti diversi (oltre 12 mesi)	0,00	457.572,72	457.572,72

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 tra i debiti vs finanziatori entro e oltre l'esercizio a seconda della durata del progetto, che si riferiscono agli anticipi delle tranche di finanziamento dei progetti e non speso, poi i debiti vs partner tra cui figurano i debiti nei confronti di partner per progetti in cui il CSC è coordinatore. Poi abbiamo i debiti per stipendi maturati a dicembre che saranno liquidati a gennaio del 2025. Tutte le altre voci di debito, debiti tributari e di previdenza sociale, rientrano tra i normali debiti di fine esercizio che si andranno a chiudere nel primo mese del 2025. Si rileva la voce di debiti diverse riferita ai debiti nati da un'a rettifica delle riserve dovuta al riconoscimento di un debito del centro nei confronti del CESIE per spese sostenute da quest'ultimo a favore del csc dal 2010 al 2024.

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

Crediti:	2024	2023	2022	2021
Crediti tributari	737	3.936	0	0
Verso altri	61.721	157.602	314.503	169.599
	62.458	161.539	314.503	169.599

DEBITI	2024	2023	2022
Acconti/debiti vs altri finanziatori	1.499.678	994.961	362.405
Debiti verso fornitori	3.274	2.624	1.171
Debiti tributari	11.248	8.433	7.590
Debiti verso istituti di prev. e di sic.	11.722	9.716	11.789
Altri debiti	479.019	31.464	71.501
Debiti verso imprese collegate	0	0	375
	2.004.941	1.047.198	936.583

Disponibilità liquide

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

IV - Disponibilità liquide	1.170.379,06
1) Depositi bancari e postali	1.167.911,29
27410101 CARTA PREPAGATA 1447	1.324,30
27410102 carta prepagata 4092	1.886,49
27410103 cartpa prepagata 5160	1.332,17
27410104 carta prepagata 4100	636,12
27410105 carta prepagata 90 (michele)	2.058,11
27410106 Banca intesa 18083	785.267,67
27410107 Banca Unicredit 3111606	375.977,00
27410108 Carta credito mastercard 9869	-370,49
27410109 Carta Credito Visa 7926	-200,08
2) Assegni	113,13
276101 Assegni	113,13
3) Danaro e valori in cassa	2.354,64
278101 Cassa	1.889,44
27810102 Cassa Segreteria	465,20

Disponibilità liquide	2024	2023	2022
Cassa segreteria	465	17	992
Cassa	1889	1154	706
Banca Unicredit	375.977	497.265	408.348
Banca prossima (Intesa)	785.267	681.544	66.403
Carte prepagate	7.237	4970	3299
CARTA SUPERFLASH 3342		0	557
CARTA SUPERFLASH 4100		654	405

CARTA SUPERFLASH 4092		1904	509
CARTA SUPERFLASH 1447		1632	100
CARTA SUPERFLASH 7909		0	515
CARTA SUPERFLASH 5160		780	1.213
Assegni	113		
Carta credito mastercard 9869	-370		
Carta Credito Visa 7926	-200		
	1.167.911	1.188.659	478.051

4. Patrimonio netto

Si evidenzia che in corso d'anno si è il cda ha approvato la richiesta da parte del CESIE di rettificare le riserve progetti futuri per 248.284 e contestualmente le altre riserve per 247.826,42 al fine del riconsimento del debito di cui si è argomentato nella precedente sessione 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 destinato ad incremento delle altre riserve libere. I versamenti in conto futuro aumento sono stati imputati ad incremento del capitale sociale

Di seguito la composizione del patrimonio netto:

PATRIMONIO NETTO	2024	2023	2022
I - CAPITALE	8500	500	500
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	8.000	8.000
- Altre riserve	21489	210.479	208.368
- Progetti Futuri	0	248.284	155.892
- Utile dell'esercizio	12.056	19.834	92.392
TOTALE PATRIMONIO NETTO	29.989	487.097	465.153

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	2024	2023	2022
----------------------------	-------------	-------------	-------------

RATEI PASSIVI PERSONALE	14.644	20.921	12.457
FATURE DA RICEVERE	0	862	705
	14.644	21.783	13.162

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.

F.NDO TFR DIPENDENTI AL 2024	107,892
ACCANTONAMENTO 2024	23.935
TFR LIQUIDATO NEL 2024	0
F.DO TFR DIPENDENTI al 2023	83.957
ACCANTONAMENTO 2023	16.835
TFR LIQUIDATO NEL 2023	7.406
F.DO TFR DIPENDENTI al 2022	75.285
ACCANTONAMENTO 2022	22.855
TFR LIQUIDATO NEL 2022	6.171

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 2024, 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:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	0,42	665.647,25	665.646,83
5) Altri ricavi e proventi	0,42	665.647,25	665.646,83
Contributi in conto esercizio	0,00	630.201,84	630.201,84
520101 Contributi in conto esercizio	0,00	6.685,54	6.685,54
52010101 RICAVI PROGETTI	0,00	623.516,30	623.516,30
Altri	0,42	35.445,41	35.444,99
528803 Sopravvenienze attive ordinarie	0,00	2.059,55	2.059,55
528812 Altre sopravvenienze attive straordinarie	0,00	8.412,54	8.412,54
528814 Sopravvenienze attive ordinarie non imponibili (no IRAP)	0,00	24.964,98	24.964,98
528907 Arrotondamenti attivi	0,42	8,34	7,92

Di seguito i Ricavi dei progetti:

RICAVI	
01-ERSASMUS+-KA2-OCCAY	549,25
02-ERSASMUS+-KA2-FEELING HOME	3.350,00
03-ERSASMUS+-KA2-ON THE WAY TO EXCELLENCE	17.413,00
04-ERASMUS+KA2-JOY	16.044,00

05-ERASMUS+KA2-DD@S	24.180,00
06-ERASMUS+KA2-INITIATIONS	10.502,00
07-ERASMUS+KA2-LAW	15.144,00
08-ERASMUS+KA2-GREEN	12.135,00
09-ERASMUS+KA2-P2T	18.625,00
10-ERASMUS+KA2-ACT DI V	37.423,00
11-ERASMUS+-KA2-EDI GO	41.962,80
12-ERASMUS+-KA2-SUSTAINABLE DEVELOPMENT	8.750,00
13-ERASMUS+-KA2-LIFE	31.810,00
14-ERASMUS+-KA2-CHECKMATE	19.000,00
15-ERASMUS+-KA2-PV EXPERTS	10.452,00
16-ERASMUS+KA2-LIGHT	21.386,95
17-ERASMUS+-KA2-BE INCLUSIVE	22.600,00
18-ERASMUS+-KA2-MILES	60.741,76
20-CIB-FUORI TEMA	1.569,46
21-CREATIVE EUROPE-LEVEL UP	31.194,57
22-ERASMUS+-KA3-OUR DIGITAL VILLAGE	49.802,08
23-ERASMUS+-KA3-REACT	25.661,44
25-EUROPALD -PHLE	64.279,99
27-ERASMUS+-KA2-SABE	2.290,00
28-ERASMUS+-KA2-YOUTH EUNITE	1.920,00
	548.786,30

	2024	2023	2022
Contributi in c/esercizio	665.647	641.061	891.793
	665.647	641.061	891.793

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. 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.

COSTI DELLA PRODUZIONE	2024	2023	2022
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	368	3.293	345
Per servizi	38.977	36.312	25.196
Per godimento di beni di terzi	10.716	9.685	9.385
Personale	108.104	91.085	12.771
Oneri diversi di gestione	480.422	493.916	701.402
Ammortamenti e svalutazioni	1.365	2.001	31.095
	639.952	636.292	780.194

Di seguito la specifica delle singole voci di costo:

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	996.853,28	356.902,14	639.951,14
----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	369,51	1,71	367,80
- Materiali di consumo	109,80	0,00	109,80
60210801 Estintori	109,80	0,00	109,80
- Combustibile per riscaldamento	259,71	1,71	258,00
60211301 GAS VIA ROMA	259,71	1,71	258,00
7) Per servizi	40.148,20	1.171,68	38.976,52
- Servizi per acquisti	446,04	0,00	446,04
60410101 Spese varie Ufficio	446,04	0,00	446,04
- Energia elettrica	7.009,53	116,79	6.892,74
60410901 Elettricità ex uisp	2.906,43	115,69	2.790,74
60410903 Elettricità via roma pod 440	2.000,93	0,93	2.000,00
60410904 Elettricità via roma pod 518	2.102,17	0,17	2.102,00
- Acqua	292,41	0,00	292,41
60411401 Acqua ex uisp	292,41	0,00	292,41
- Pubblicità	3.964,31	398,44	3.565,87
60422401 Spese dominio siteground	312,13	0,00	312,13
60422402 Spese cloud hosting siteground	2.521,56	0,00	2.521,56
60422403 Spese cloud Hosting netson	1.130,62	398,44	732,18
- Spese e consulenze legali	1.240,57	0,00	1.240,57
604225 Spese legali e di consulenza	1.240,57	0,00	1.240,57
- Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	380,64	0,00	380,64
604227 Spese per consulenti del lavoro	380,64	0,00	380,64
- Spese telefoniche	3.169,25	553,60	2.615,65
60422901 VOIP	242,56	0,00	242,56
60422902 SPESE VODAFONE	2.909,14	553,60	2.355,54
60422903 TELEFONIA ENEGAN	17,55	0,00	17,55
- Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	1.403,41	0,00	1.403,41
60423201 Spese banca intesa	1.219,59	0,00	1.219,59
60423202 Spese Banca Unicredit	183,82	0,00	183,82
- Assicurazioni	2.332,60	0,00	2.332,60
604240 Altre assicurazioni	2.332,60	0,00	2.332,60
- Spese di viaggio e trasferta	4.916,64	102,85	4.813,79
60424601 Networking viaggi	4.470,65	102,85	4.367,80
60424602 Networking generico	445,99	0,00	445,99
- Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	122,00	0,00	122,00
606108 Spese per aggiornamento e formazione personale	122,00	0,00	122,00
- Altri	14.870,80	0,00	14.870,80
606113 Visite ed esami medici per dipendenti	572,00	0,00	572,00
606115 Spese per buoni pasto per i dipendenti	14.274,50	0,00	14.274,50
606129 Spese postali	24,30	0,00	24,30
8) Per godimento di beni di terzi	10.836,28	120,00	10.716,28
- Affitti e locazioni	10.726,29	120,00	10.606,29
60810201 Condominio Ex Uisp (N)	2.006,00	120,00	1.886,00
60811101 Noleggi stampanti	842,29	0,00	842,29
60811201 Fitto ex uisp	7.878,00	0,00	7.878,00
- Altri	109,99	0,00	109,99
608302 Corrispettivi periodici per licenze software	109,99	0,00	109,99
9) Per il personale	463.665,46	355.561,70	108.103,76
a) Salari e stipendi	362.907,61	278.295,57	84.612,04
61010101 Stipendi	315.647,61	242.054,26	73.593,35

61010201	Compensi cococo	47.260,00	36.241,31	11.018,69
b)	Oneri sociali	76.511,57	58.672,87	17.838,70
61210201	Contributi dm10	63.602,63	48.773,66	14.828,97
61210301	Contributi cxx	7.955,71	6.100,83	1.854,88
61210302	Contributi c10	2.091,34	1.603,74	487,60
612201	Inail - contributi assic. obbligatori	1.421,89	1.090,38	331,51
61240101	Contributi fondo est	1.440,00	1.104,26	335,74
c)	Trattamento di fine rapporto	24.246,28	18.593,26	5.653,02
614102	Accantonamento al fondo Tfr altri dipendenti	24.246,28	18.593,26	5.653,02
10)	Ammortamenti e svalutazioni:	1.365,03	0,00	1.365,03
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.365,03	0,00	1.365,03
622401	Ammortamento mobili e,arredi e macchine ord. d'ufficio	85,50	0,00	85,50
622402	Ammortamento macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	1.279,53	0,00	1.279,53
14)	Oneri diversi di gestione	480.468,80	47,05	480.421,75
-	Imposte di bollo	200,12	0,00	200,12
640102	Imposta di bollo	200,12	0,00	200,12
-	Diritti camerali	26,00	0,00	26,00
640501	Diritti camerali	26,00	0,00	26,00
-	Abbonamenti riviste, giornali ...	342,28	0,00	342,28
640701	Libri, giornali e riviste	342,28	0,00	342,28
-	Oneri di utilità sociale	477.182,56	43,49	477.139,07
64090101	COSTI PROGETTI	461.020,66	43,49	460.977,17
64090102	Archivio Danilo Dolci	4.036,45	0,00	4.036,45
64090103	CENTENARIO DANILO DOLCI N	12.125,45	0,00	12.125,45
-	Sopravvenienze e insussistenze passive	1.983,11	3,56	1.979,55
650101	Sopravvenienze passive ordinarie	1.983,11	3,56	1.979,55
-	Altri oneri di gestione	734,73	0,00	734,73
650211	Altre imposte e tasse indeducibili	30,00	0,00	30,00
650216	Valori bollati	16,00	0,00	16,00
650218	Arrotondamenti passivi	7,79	0,00	7,79
650219	Sanzioni, multe e ammende	565,16	0,00	565,16
650223	Spese di cancelleria	115,78	0,00	115,78

Costi progetti:

COSTI	
01-ERSASMUS+-KA2-OCCAY	308,10
02-ERSASMUS+-KA2-FEELING HOME	642,50
03-ERSASMUS+-KA2-ON THE WAY TO EXCELLENCE	14.842,93
04-ERASMUS+KA2-JOY	7.481,04
05-ERASMUS+KA2-DD@S	21.172,44
06-ERASMUS+KA2-INITIATIONS	7.762,52
07-ERASMUS+KA2-LAW	11.828,83
08-ERASMUS+KA2-GREEN	6.444,92
09-ERASMUS+KA2-P2T	2.995,39
10-ERASMUS+KA2-ACT DI V	29.256,16
11-ERASMUS+-KA2-EDI GO	21.544,85
12-ERASMUS+-KA2-SUSTAINABLE DEVELOPMENT	5.392,10
13-ERASMUS+-KA2-LIFE	22.576,40

14-ERASMUS+-KA2-CHECKMATE	12.279,70
15-ERASMUS+-KA2-PV EXPERTS	7.280,11
16-ERASMUS+KA2-LIGHT	13.044,25
17-ERASMUS+-KA2-BE INCLUSIVE	12.210,69
18-ERASMUS+-KA2-MILES	46.618,42
20-CIB-FUORI TEMA	1.588,52
21-CREATIVE EUROPE-LEVEL UP	30.085,29
22-ERASMUS+-KA3-OUR DIGITAL VILLAGE	44.230,91
23-ERASMUS+-KA3-REACT	26.770,80
25-EUROPAID -PHLE	63.236,59
27-ERASMUS+-KA2-SABE	1.391,46
28-ERASMUS+-KA2-YOUTH EUNITE	1.492,25
	412.477,17

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. Tra i proventi figurano gli interessi attivi riconosciuti dalla Banca sulle giacenze dei c/c. Ed infine si rileva un risultato d'esercizio positivo pari a 12.056 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.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	43,11	2,60	-40,51
16) Altri proventi finanziari	0,00	2,60	2,60
d.5) Proventi diversi dai precedenti - Altri	0,00	2,60	2,60
688101 Interessi da depositi bancari/postali	0,00	2,60	2,60
17) Interessi e altri oneri finanziari	6,67	0,00	6,67
Altri	6,67	0,00	6,67
690807 Interessi passivi di mora	6,67	0,00	6,67
17-bis) Utili e perdite su cambi	36,44	0,00	-36,44
b) Perdite su cambi	36,44	0,00	36,44
694101 Perdite su cambi realizzati	36,44	0,00	36,44
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.599,28	0,00	13.599,28
Imposte correnti	13.476,00	0,00	13.476,00
- IRAP di competenza dell'esercizio	13.476,00	0,00	13.476,00
750201 IRAP	13.476,00	0,00	13.476,00
Imposte relative ad esercizi precedenti	123,28	0,00	123,28
- Imposte sostitutive di competenza di esercizi precedenti	123,28	0,00	123,28
750601 Imposte sostitutive esercizi precedenti	123,28	0,00	123,28
UTILE CONTO ECONOMICO			12.055,90

Palermo, 09/04/2025