

**CENTRO DIACONALE ISTITUTO VALDESE NOCE**

Sede in: G.EV. Via Di Blasi n. 12 90135 PALERMO

Codice fiscale-Partita Iva: 00331830828  
N. REA PA-313696

**Bilancio 2024**

(Gli importi presenti sono espressi in euro)

**STATO PATRIMONIALE**

	2024	2023
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) Quote associative o apporti ancora dovuti</b>		
<b>B) Immobilizzazioni:</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali:</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	159.610,86	31.890,82
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		
<b>Totale</b>	<b>159.610,86</b>	<b>31.890,82</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali:</b>		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinari	37.366,98	27.050,11
3) attrezzature	20.345,81	6.732,69
4) altri beni	67.715,23	35.721,20
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>Totale</b>	<b>125.428,02</b>	<b>69.504,00</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:</b>		
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>d.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
<i>d.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
3) altri titoli		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>285.038,88</b>	<b>101.394,82</b>
<b>C) Attivo circolante:</b>		
<b>I - Rimanenze:</b>		

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		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>		
1) verso utenti e clienti	<b>642.943,54</b>	<b>522.996,34</b>
1.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	642.943,54	522.996,34
1.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) verso associati e fondatori		
3) verso enti pubblici	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) verso soggetti privati per contributi	<b>600.000,00</b>	<b>661.500,00</b>
4.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	600.000,00	661.500,00
4.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
5) verso enti della stessa rete associativa		
6) verso altri enti del Terzo settore		
7) verso imprese controllate		
8) verso imprese collegate		
9) crediti tributari	<b>9.042,41</b>	<b>8.670,69</b>
9.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	9.042,41	8.670,69
9.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
10) da 5 per mille		
11) imposte anticipate		
12) verso altri	<b>9.396,86</b>	<b>5.602,15</b>
12.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	9.396,86	5.602,15
12.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
<b>Totale</b>	<b>1.261.382,81</b>	<b>1.198.769,18</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:</b>		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) altri titoli		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV - Disponibilità liquide:</b>		
1) depositi bancari e postali	667.856,35	832.167,91
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	227,92	2.358,00
<b>Totale</b>	<b>668.084,27</b>	<b>834.525,91</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>1.929.467,08</b>	<b>2.033.295,09</b>

<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	81.836,62	23.116,55
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>2.196.342,58</b>	<b>2.157.806,46</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Fondi di dotazione dell'ente</b>	444.944,71	444.944,71
<b>II - Patrimonio vincolato</b>		
1) Riserve statutarie		
2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
3) Riserve vincolate destinate da terzi	682.126,96	682.126,96
<b>III - Patrimonio libero:</b>		
3) Riserve di utili o avanzi di gestione	-282.261,03	-290.685,46
4) Altre riserve	174.000,00	0,00
<b>IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio</b>	31.506,80	8.424,43
<b>Totale</b>	<b>1.050.317,44</b>	<b>844.810,64</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri:</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte, anche differite	0,00	0,00
3) altre riserve	339.625,82	339.625,82
<b>Totale</b>	<b>339.625,82</b>	<b>339.625,82</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>194.524,63</b>	<b>192.191,00</b>
D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) debiti verso banche	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	
1.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) debiti verso altri finanziatori		
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) debiti verso enti della stessa ente associativa		
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori	<b>112.175,73</b>	<b>98.731,46</b>
7.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	112.175,73	98.731,46
7.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
9) debiti tributari	<b>17.668,26</b>	<b>30.725,09</b>
7.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	17.668,26	30.725,09
7.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	<b>105.892,53</b>	<b>100.865,00</b>
7.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	105.892,53	100.865,00

<i>7.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>11) debiti verso dipendenti e collaboratori</b>	<b>68.563,16</b>	<b>78.393,53</b>
<i>7.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>68.563,16</i>	<i>78.393,53</i>
<i>7.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>12) altri debiti</b>	<b>22.509,29</b>	<b>20.606,59</b>
<i>7.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>22.509,29</i>	<i>20.606,59</i>
<i>7.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>Totale</b>	<b>326.808,97</b>	<b>329.321,67</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	<b>385.065,72</b>	<b>451.857,33</b>

**TOTALE PASSIVITA' 2.296.342,58 2.157.806,46**

## RENDICONTO GESTIONALE 2024

ONERI E COSTI	2024	2023	PROVENTI E RICAVI	2024	2023
<b>A) Costi da attività di interesse generale</b>			<b>A) Ricavi da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	162.960,83	235.589,23	1) Proventi da quote associative e apporti da fondatori		
2) Servizi	999.762,51	879.153,06	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	2.227,24	0,00	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	2.179.257,35	2.030.687,40	4) Erogazioni liberali	27.814,73	43.275,21
5) Ammortamenti	23.463,67	25.408,58	5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali			6) Contributi da soggetti privati	396.000,00	650.240,00
6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	375.475,24	336.023,45
7) Oneri diversi di gestione	42.384,27	50.690,09	8) Contributi con enti pubblici	325.250,64	153.709,52
8) Rimanenze Finali			9) Proventi da contratti con enti pubblici	2.310.252,54	2.042.683,47
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	5.410,14	907,91
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
<b>Totale</b>	<b>3.410.055,87</b>	<b>3.221.528,36</b>	<b>Totale</b>	<b>3.440.203,29</b>	<b>3.226.839,56</b>
			A) Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	30.147,42	5.311,20
<b>B) Costi da attività diverse</b>			<b>B) Ricavi da attività diverse</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Ricavi da contratti con enti pubblici		

5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri			6) Altri proventi		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze Finali					
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>B) Avanzo/disavanzo attività diverse</b>		
<b>C) Costi da attività di raccolta fondi</b>			<b>C) Ricavi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Costi per raccolte fondi abituali			1) Entrate da raccolte fondi abituali		
2) Costi raccolte fonti occasionali			2) Entrate da raccolte fondi occasionali		
3) Altri Oneri			3) Altre entrate		
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>C) Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi</b>		
<b>D) Costi da attività finanziarie e patrimoniali</b>			<b>D) Ricavi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari		
2) Su investimenti finanziari			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Su patrimonio edilizio	67.562,50	177.877,22	3) Da patrimonio edilizio	14.997,49	150.000,00
4) Su altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Altri oneri	32.913,01	80.720,76	5) Altri Proventi	96.289,40	120.711,21
<b>Totale</b>	<b>100.475,51</b>	<b>258.597,98</b>	<b>Totale</b>	<b>111.286,89</b>	<b>270.711,21</b>
			<b>D) Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali</b>	10.811,38	12.113,23
<b>E) Costi di supporto generale</b>			<b>E) Ricavi di supporto generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altre proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					

7) Altri oneri					
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Costi della gestione</b>	<b>3.510.531,38</b>	<b>3.480.126,34</b>	<b>Totale Ricavi della gestione</b>	<b>3.551.490,18</b>	<b>3.497.550,77</b>
			A-B-C-E) Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	40.958,80	17.424,43
			Imposte	-9.452,00	-9.000,00
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti	<b>31.506,80</b>	<b>8.424,43</b>

#### Il Comitato Esecutivo