

Bilancio Economico / finanziario: 2025.ETS - Nuova struttura per ETS elaborato al mese di Dicembre da CSV - LOM - Varese -

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Esercizio 2025	Esercizio 2024	Differenza	%
	0,00	0,00	0,00	0,00
A) Quote associative o apporti ancora dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00
B) immobilizzazioni:				
I - immobilizzazioni immateriali:				
1) costi di impianto e di ampliamento;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) costi di sviluppo;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	0,00	0,00	0,00	0,00
5) avviamento;	0,00	0,00	0,00	0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00	0,00	0,00	0,00
7) altre.	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
II - immobilizzazioni materiali:				
1) terreni e fabbricati;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) impianti e macchinari;	7.277,99	5.299,88	1.978,11	37,32
3) attrezzature;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) altri beni;	0,00	131,12	-131,12	-100,00
5) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.277,99	5.431,00	1.846,99	34,00
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;	0,00	0,00	0,00	0,00
b) imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese;	11.551,65	11.551,65	0,00	0,00
2) crediti:				
a) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
b) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso altri enti del Terzo settore;	0,00	0,00	0,00	0,00
d) verso altri;	0,00	5.500,00	-5.500,00	-100,00
3) altri titoli	52.070,20	50.661,00	1.409,20	2,78
Totale.	63.621,85	67.712,65	-4.090,80	-6,04
Totale immobilizzazioni.	70.899,84	73.143,65	-2.243,81	-3,06
C) Attivo circolante:				
I - rimanenze:				
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) lavori in corso su ordinazione;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci;	0,00	0,00	0,00	0,00
5) acconti.	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale.	0,00	0,00	0,00	0,00
II - crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre				
1) verso utenti e clienti;	30.169,66	31.880,11	-1.710,45	-5,36
2) verso associati e fondatori;	110,00	30,00	80,00	266,66
3) verso enti pubblici;	179.902,83	178.064,46	1.838,37	1,03
4) verso soggetti privati per contributi2;	0,00	0,00	0,00	0,00
5) verso enti della stessa rete associativa;	0,00	0,00	0,00	0,00
6) verso altri enti del Terzo settore;	0,00	0,00	0,00	0,00
7) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
8) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
9) crediti tributari;	1.312,36	2.688,85	-1.376,49	-51,19
10) da 5 per mille;	0,00	0,00	0,00	0,00
11) imposte anticipate;	0,00	0,00	0,00	0,00
12) verso altri.	24.720,00	23.442,24	1.277,76	5,45
Totale.	236.214,85	236.105,66	109,19	0,04
III - attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:				
1) partecipazioni in imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri titoli;	348.276,44	314.163,03	34.113,41	10,85
Totale.	348.276,44	314.163,03	34.113,41	10,85
IV - disponibilità liquide:				
1) depositi bancari e postali;	298.308,79	319.840,80	-21.532,01	-6,73
2) assegni;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa;	875,41	870,87	4,54	0,52
Totale.	299.184,20	320.711,67	-21.527,47	-6,71
Totale attivo circolante.	883.675,49	870.980,36	12.695,13	1,45
D) Ratei e risconti attivi.	1.522,22	4.781,56	-3.259,34	-68,16
Totale Attivo	956.097,55	948.905,57	7.191,98	0,75

Bilancio Economico / finanziario: 2025.ETS - Nuova struttura per ETS elaborato al mese di Dicembre da CSV - LOM - Varese -

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	Esercizio 2025	Esercizio 2024	Differenza	%
A) Patrimonio Netto:				
I - fondo di dotazione dell'ente;	45.385,18	42.641,80	2.743,38	6,43
II - patrimonio vincolato:				
1) riserve statutarie;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali;	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
3) riserve vincolate destinate da terzi;	80.188,00	80.188,00	0,00	0,00
3.1) Fondo Risorse in attesa di destinazione FUN	80.188,00	80.188,00	0,00	0,00
3.2) Altre riserve vincolate destinate da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
III - patrimonio libero:				
1) riserve di utili o avanzi di gestione;	0,00	0,00	0,00	0,00
IV - avanzo/disavanzo d'esercizio.	23.685,20	14.743,38	8.941,82	60,64
1) Avanzo/disavanzo d'esercizio - FUN	16.014,13	12.000,00	4.014,13	33,45
2) Avanzo/disavanzo d'esercizio - Risorse proprie	7.671,07	2.743,38	4.927,69	179,62
Totale Avanzo/disavanzo dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Patrimonio netto	201.258,38	189.573,18	11.685,20	6,16
B) fondi per rischi e oneri:				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1) Fondo per Completamento azioni FUN	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2) Fondo Rischi ed oneri futuri FUN	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3) Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Fondi per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;	398.405,47	369.836,32	28.569,15	7,72
D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:				
1) debiti verso banche;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) debiti verso altri finanziatori;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) debiti verso enti della stessa rete associativa;	0,00	0,00	0,00	0,00
5) debiti per erogazioni liberali condizionate;	0,00	0,00	0,00	0,00
6) acconti;	0,00	36,60	-36,60	-100,00
7) debiti verso fornitori;	20.352,90	22.398,90	-2.046,00	-9,13
8) debiti verso imprese controllate e collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
9) debiti tributari;	19.798,55	20.354,64	-556,09	-2,73
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	33.720,87	27.670,93	6.049,94	21,86
11) debiti verso dipendenti e collaboratori;	124.413,25	104.328,57	20.084,68	19,25
12) altri debiti;	93.239,01	126.855,47	-33.616,46	-26,49
Totale Debiti	291.524,58	301.645,11	-10.120,53	-3,35
E) ratei e risconti passivi.				
1) Risconti passivi per contributi pluriennali FUN	7.277,99	5.431,00	1.846,99	34,00
2) Altri ratei e risconti passivi	57.631,13	82.419,96	-24.788,83	-30,07
TOTALE E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	64.909,12	87.850,96	-22.941,84	-26,11
Totale Passivo	956.097,55	948.905,57	7.191,98	0,75

ONERI E COSTI	2025	2024
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.475,45	5.901,40
2) Servizi	178.089,91	97.193,64
3) Godimento beni di terzi	75.284,38	65.151,28
4) Personale	562.598,45	558.746,07
5) Ammortamenti	3.003,29	2.911,95
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	222,80
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	28.767,64	24.271,82
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00
Totale	854.219,12	754.398,96
B) Costi ed oneri da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	1.062,60	1.177,58
2) Su prestiti	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	218,41	10,00
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00
6) Altri oneri	0,00	0,00
Totale	1.281,01	1.187,58
E) Costi e oneri di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.118,89	771,74
2) Servizi	26.936,36	26.526,58
3) Godimento beni di terzi	5.822,42	7.545,41
4) Personale	132.478,66	131.834,17
5) Ammortamenti	630,54	670,62
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	51,30
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	47.276,79	46.606,74
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00
Totale	214.263,66	214.006,56
Totale oneri e costi	1.069.763,79	969.593,10

PROVENTI E RICAVI	2025	2024
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	4.670,00	4.700,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
4) Erogazioni liberali	1.660,70	730,60
5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00
6) Contributi da soggetti privati	832.310,96	761.049,03
6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017	748.950,54	741.873,95
6.2) Altri contributi da soggetti privati	83.360,42	19.175,08
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	61.969,83	49.697,37
8) Contributi da enti pubblici	201.518,93	172.892,53
9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00
10) Altri ricavi, rendite e proventi	5.112,81	9.293,74
11) Rimanenze finali	0,00	0,00
Totale	1.107.243,23	998.363,27
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	253.024,11	243.964,31
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00
6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00
7) Rimanenze finali	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	0,00	0,00
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00
3) Altri proventi	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	0,00	0,00
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Da rapporti bancari	5.737,63	4.459,29
2) Da altri investimenti finanziari	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	1.698,78	1.012,38
5) Altri proventi	0,00	343,75
Totale	7.436,41	5.815,42
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	6.155,40	4.627,84
E) Proventi di supporto generale		
1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00
2) Altri proventi di supporto generale	4,35	7,79
Totale	4,35	7,79
Avanzo/disavanzo supporto generale (+/-)	-214.259,31	-213.998,77
Totale proventi e ricavi	1.114.683,99	1.004.186,48
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	44.920,20	34.593,38
Imposte	21.235,00	19.850,00
Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	23.685,20	14.743,38

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Costi figurativi	2025	2024
1) Da attività di interesse generale		
2) Da attività diverse		
Totale		

Proventi figurativi	2025	2024
1) Da attività di interesse generale		
2) Da attività diverse		
Totale		