

C.I.D.M.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GIOVANNI VALENTI 7 - 90034 CORLEONE (PA)
Codice Fiscale	05366890829
Numero Rea	PA 000000000000
P.I.	05366890829
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Associazioni non riconosciute e comitati
Settore di attività prevalente (ATECO)	949990
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale micro

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	850	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	132	223
II - Immobilizzazioni materiali	0	1
Totale immobilizzazioni (B)	132	224
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.381	22.049
esigibili oltre l'esercizio successivo	77.313	0
Totale crediti	129.694	22.049
IV - Disponibilità liquide	12.124	46.949
Totale attivo circolante (C)	141.818	68.998
Totale attivo	142.800	69.222
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	17.950	17.950
VI - Altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(43.000)	(74.101)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(27.454)	31.102
Totale patrimonio netto	(52.503)	(25.049)
B) Fondi per rischi e oneri	514	514
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	16.828	15.104
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	171.831	59.289
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.497	19.364
Totale debiti	174.328	78.653
E) Ratei e risconti	3.633	0
Totale passivo	142.800	69.222

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Signori Soci,
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia una perdita di euro 27.454. contro un utile di euro 31.102 dell'esercizio precedente.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso dell'esercizio 2019, l'attività si è svolta con regolarità e ha fatto registrare ricavi per vendita biglietti e accessi per € 70.102,00.

Tra i ricavi, inoltre, è stato rilevato un contributo in c/esercizio per € 8.190 per il progetto "Luci e Ombre".

Per lo svolgimento dell'attività il C.I.D.M.A.si è avvalso di n. 1 dipendente, di n. 1 collaboratore Co.Co.Co. e di altri collaboratori e volontari, i cui costi si possono così riepilogare:

PERCEPIENTI	Retrib /Compen si	Oneri Previd. E Assicur.	TFR	Totale
Dipendenti	22.337	6.552	1.768	30.657
Collaboratori Co.Co.Co	17.135	1.345		18.480
Collaboratori (Guide)	6.779			6.779
Volontari	810			810
TOTALE	47.061	7.897	1.768	56.726

Dall'esame del bilancio si evidenzia quanto segue:

CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Kiwanis Club International € 850;

CREDITI

- Crediti PAYPAL € 2.775
- Crediti tributari verso AdE per sgravio di cartelle esattoriali per € 77.313;
- Crediti per IVA € 34.903;
- Crediti verso INPS per sgravio cartella, a seguito di sentenza, € 14.011;

DISPONIBILITA

- Banca UNICREDIT spa € 2.763;
- Banca STRIPE € 8.453;

- Denaro in Cassa € 908;

DEBITI

- Debiti diversi per anticipazioni da amministratori (Barbaro) € 14.595;
- Fornitori € 3.467;
- Debiti tributari € 17.814;
- Debiti previdenziali e assicurativi € 1.194;
- Debiti v/dipendenti € 2.525;
- Debiti v/collaboratori € 800;
- Debiti esattoriali (Riscossione Sicilia) € 133.613;

RATEI PASSIVI

- Compensi per tenuta della contabilità,
elaborazioni Paghe e contributi e revisione contabile
di competenza dell'esercizio € 3.633.

Nel conto economico, oltre a quanto sopra detto, non risultano particolari evidenze da segnalare ad eccezione:

- voce A-05 - Altri ricavi e proventi- comprendente sopravvenienze attive per € 4.238, scaturite da sistemazioni contabili effettuate;
- voce B-07 - Costi per servizi- per un totale di € 66.991, comprendente, oltre ai compensi per Collaboratori CoCoCo, già specificati nella tabella precedente, i compensi esattoriali per la rottamazione delle cartelle esattoriali (DL 119/2018) per € 27.911.
- voce B-14 - Oneri diversi di Gestione- per € 7.406, comprendente sopravvenienze passive per € 4.769, scaturite da sistemazioni contabili effettuate.

Conto economico micro

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	70.102	80.298
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.190	25.321
altri	4.238	27.760
Totale altri ricavi e proventi	12.428	53.081
Totale valore della produzione	82.530	133.379
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	86	3.393
7) per servizi	66.991	59.603
8) per godimento di beni di terzi	2.420	155
9) per il personale		
a) salari e stipendi	23.224	22.548
b) oneri sociali	7.896	6.657
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.768	1.786
c) trattamento di fine rapporto	1.768	1.786
Totale costi per il personale	32.888	30.991
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	91	1.001
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91	88
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	913
Totale ammortamenti e svalutazioni	91	1.001
14) oneri diversi di gestione	7.406	2.146
Totale costi della produzione	109.882	97.289
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(27.352)	36.090
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	102	11
Totale interessi e altri oneri finanziari	102	11
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(102)	(11)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(27.454)	36.079
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	4.977
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	4.977
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(27.454)	31.102

Bilancio micro, altre informazioni

Il bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI

Nel corso del 2019 è stata presentata istanza di definizione ruoli esattoriali per debiti iscritti a ruolo, dal 2010 al 2017 (DI 119/2018).

A seguito dell'istanza, il debito residuo alla data del 19/06/2019, ammontante a € 245.010,45, è stato ridotto a € 168.301,97, oltre a € 5.630,87 per interessi e aggi esattoriali, pagabile in n. 18 rate trimestrali.

Alla data del 31/12/2019, risultano pagate n. 2 rate per un totale di € 34.792.

In fase di chiusura e di assestamento del bilancio 2019, si è proceduto ad una attenta revisione della situazione debitoria del CIDMA, oggetto della rottamazione, che presentava, fra l'altro:

- debiti V/INPS iscritti a ruolo per € 14.010, per la quale era stata presentata istanza di sgravio a seguito di sentenza esecutiva;
- Debiti V/AdE iscritti a ruolo per recupero IVA, oltre sanzioni e interessi, per dichiarazioni IVA 2010 e 2013 presentate oltre i termini, per un totale di € 77.313 e per la quale è stata presentata istanza di sgravio

Le operazioni di rettifica dei conti, interessate alla rottamazione ruoli, ha comportato la rilevazione contabile di crediti per la quale esiste la ragionevole certezza di ottenere lo sgravio degli importi iscritti a ruolo:

- crediti verso AdE per ruoli emessi da sgravare;
- crediti v/INPS per contributi non dovuti da sgravare (sentenza giudice del lavoro),
- sopravvenienze attive/passive.

A seguito delle operazioni di chiusura e assestamento e di quanto sopra riportato, considerato che in data 10/12/2020 è stata presentata la dichiarazione dei redditi mod. ENC per l'anno 2019, sarà necessario presentare una dichiarazione integrativa a rettifica dei dati precedentemente dichiarati.

Continuità Aziendale

Esiste il presupposto della continuità aziendale con delle incertezze relative all'emergenza sanitaria Covid-19, che ha determinato un periodo di chiusura forzata con crollo del fatturato e con le difficoltà a pagare i fornitori. Superata la fase di emergenza si ritiene comunque di poter superare la crisi.

Destinazione del risultato dell'esercizio

- Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2019 e di voler ripianare la perdita d'esercizio di € - 27.454,04 come segue:

- di ripianare una parte della perdita corrispondente ad € 17.950,39, attraverso l'utilizzo del capitale netto;
- . di rinviare a futuri esercizi la restante parte pari a € 9.453.65.

Corleone 26/08/2021

Il Presidente
(On.le N. Nicolosi)

Corleone, 26/08/2021

Il Presidente del CdA (On. N. Nicolosi)