

C.I.D.M.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GIOVANNI VALENTI 7 90034 CORLEONE (PA)
Codice Fiscale	05366890829
Numero Rea	PA
P.I.	05366890829
Capitale Sociale Euro	-
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di altre organizzazioni associative nca (94.99.90)
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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	850	850
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	33.036	26.840
II - Immobilizzazioni materiali	57.483	579
Totale immobilizzazioni (B)	90.519	27.419
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.937	66.891
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.118	82.635
Totale crediti	45.055	149.526
IV - Disponibilità liquide	38.129	11.172
Totale attivo circolante (C)	83.184	160.698
D) Ratei e risconti	35.528	-
Totale attivo	210.081	188.967
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve	0	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(29.543)	(45.191)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	35.306	15.648
Totale patrimonio netto	5.763	(29.543)
B) Fondi per rischi e oneri	514	514
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	655	20.066
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.837	112.795
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.497	2.497
Totale debiti	108.334	115.292
E) Ratei e risconti	94.815	82.638
Totale passivo	210.081	188.967

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia un utile di euro 35.306 contro un utile di esercizio di euro 15.648 dell'esercizio precedente. Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

La società ha adottato il bilancio MICRO perchè rispetta i requisiti previsti per le micro-imprese di cui all'art. 2435-ter in quanto in questo esercizio (o per due esercizi consecutivi) non ha superato due dei seguenti limiti:

1. Totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 175.000 Euro;
2. Ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000 Euro;3)
3. Dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità.

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso del 2023, si sono registrati ricavi per vendita biglietti e accessi per € 62.596 con un incremento di circa il 30% rispetto all'esercizio precedente (€ 48.037).

Nel corso dell'esercizio 2023 sono stati realizzati i seguenti progetti:

- "Il cinema e l'audiovisivo a scuola" con il contributo del Ministero della Cultura per € 69.000;
- "Acta Medievali" con il patrocinio oneroso per € 2.000 da parte della Regione Siciliana;
- "Via la mafia dalla Sicilia", progetto affidatoci dal Comune di Corleone (delibera GM n. 235 del 30/11/2023) con il contributo di € 32.850;

Abbiamo inoltre ricevuto un contributo straordinario a F/do perduto dalla Regione Siciliana per € 30.976 e un contributo di € 4.500 dal Comune di Corleone per il Bilancio partecipato 2022.

Dall'esame del bilancio si evidenzia quanto segue:

Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti

Kiwanis Club International € 850;

Crediti

Crediti Tributari		21.214
Erario C/Iva	19.728	
altri crediti tributari vari	1.486	
Crediti V/istituti Previdenziali		14.029
INPS c/reimborsi	14.010	
INAIL c/conguaglio	19	
Crediti V/fornitori per pagamenti anticipati		849
Crediti c/GAL		8.118

Disponibilità

Depositi Bancari		35.893
Unicredit C/C	7.044	
Unicredit C/C GAL	28.799	
Banca Stripe	50	
Denaro e Valori in cassa		2.431
Cassa contanti	2.235	
Incassi sospesi POS	196	

Ratei e Risconti Attivi

Contributo Comune di Corleone - Via la mafia dalla Sicilia		32.850
Contributo Regione Siciliana - Acta Medievali		2.000

Contributo Comune di Corleone - Via la mafia dalla Sicilia	32.850
Interessi passivi definiz. ruoli 2023	678

Debiti

TFR		655
Fornitori		18.628
Fatture da ricevere		11.099
Debiti Tributari		61.270
debiti V/Erario per imposte	16.217	
Debiti V/ADER per definizione agevolata (rottamazione)	16.420	
debiti v/ADER sospesi	15.911	
debiti v/ADER ruoli	12.722	
Debiti v/dipendenti e collaboratori		1.614
debiti previdenziali e assicurativi		1.129
debiti diversi		14.595

In merito ai debiti si precisa che nel corso del 2023 abbiamo aderito alla definizione agevolata dei ruoli (Legge 197/2022); sono stati definiti ruoli per un totale di € 41.563, con un debito da pagare per la definizione di € 19.844.

Ratei e Risconti passivi

Compensi a professionisti e collaboratori	17.005
Note credito da emettere a clienti per storni incassi	456
Oneri e competenze su C/c	35

In ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2435-ter C.c., vengono fornite le seguenti informazioni in calce allo Stato patrimoniale:

In ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2435-ter C.c., comma 2, punti 2) e 3), si precisa quanto segue:

La società non ha erogato compensi, né corrisposto anticipazioni e concesso crediti ad amministratori e sindaci, né assunto impegni per loro conto.

Non risultano impegni, garanzie e passività potenziali dallo stato patrimoniale della società, nonché nei confronti di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime.

La società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La società non ha acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Conto economico micro

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.596	48.037
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	126.592	15.000
altri	20.525	12.958
Totale altri ricavi e proventi	147.117	27.958
Totale valore della produzione	209.713	75.995
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.082	569
7) per servizi	99.580	23.371
9) per il personale		
a) salari e stipendi	39.791	24.698
b) oneri sociali	2.066	5.151
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	288	1.366
c) trattamento di fine rapporto	288	1.366
Totale costi per il personale	42.145	31.215
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	10.008	112
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.885	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.123	112
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.008	112
14) oneri diversi di gestione	4.877	2.032
Totale costi della produzione	166.692	57.299
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	43.021	18.696
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.182	-
Totale proventi diversi dai precedenti	3.182	-
Totale altri proventi finanziari	3.182	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.645	855
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.645	855
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.537	(855)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	44.558	17.841
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.252	2.193
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.252	2.193
21) Utile (perdita) dell'esercizio	35.306	15.648

Bilancio micro, altre informazioni

Conto economico

Nel conto economico fra i ricavi, occorre segnalare l'iscrizione di sopravvenienze attive non tassabili per € 10.771, per sistemazioni contabili di valori iscritti nei bilanci precedenti per debiti tributari, a seguito dello sgravio ottenuto dall'AdE per iscrizioni a ruolo non dovute.

Fra i ricavi sono stati iscritti i contributi in c/esercizio, in c/capitale e straordinari ricevuti nel corso del 2023 per un totale di € 134.802

Gal	8.210
Comune di Corleone - Via la mafia dalla Sicilia	31.410
Comune di Corleone - Bilancio partecipato	4.500
Regione Siciliana Contributo straordinario	30.986
Regione Siciliana - Acta Medievali	2.000
Ministero della cultura	57.696

Si segnala che il contributo GAL, e la parte destinata ad acquisto di beni ammortizzabili del contributo del Ministero della Cultura per il progetto "Il cinema e l'audiovisivo a scuola" e del contributo de Comune di Corleone per il progetto "Via la mafia dalla Sicilia", in base ai principi contabili vigenti, partecipano alla determinazione del risultato di esercizio, per la quota pari alle quote di ammortamento dei beni acquistati..

I costi di esercizio passano da € 57.299 del 2022 a € 166.692 del 2023. L'incremento è dovuto soprattutto alla gestione dei progetti e delle iniziative realizzate.

Continuità Aziendale

Visti i progetti e i programmi in essere e in corso di realizzazione, la normale ripresa dell'attività museale, si può affermare che esiste il presupposto della continuità aziendale.

Imposte dell'esercizio

Le imposte dell'esercizio sono state calcolate in € 9.252, di cui € 3.058 per IRAP ed € 6.194 per IRES, tenendo conto delle rettifiche fiscali da apportare e delle perdite pregresse da scomputare in sede di dichiarazione dei redditi.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2023 e di voler destinare l'utile di esercizio di € 35.306 , a copertura perdite di esercizio precedenti e al F/do di riserva straordinario, come da tabella sotto riportata.

Risultato d'esercizio al 31/12/2023	Euro	35.306
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	5.3763
a dividendo	Euro	
a perdite pregresse	Euro	29.543

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale e Conto economico, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Corleone 20/05/2024 Il Presidente (On. Nicolò Nicolosi)