

STATO PATRIMONIALE



Comitato	COMITATO LOCALE DI SANTA MARGHERITA LIGURE O.D.V. - BILANCIO 2025
Indirizzo	CORSO MATTEOTTI 77 - 16038 - SANTA MARGHERITA LIGURE
Codice Fiscale	91047100101

ATTIVO				Esercizio 2025	Esercizio 2024
A) Quote associative o apporti ancora dovuti					
B) Immobilizzazioni					
I			Immobilizzazioni immateriali		
	1)		Costi di impianto e ampliamento	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di impianto e ampliamento	€ -	€ -
	b)		(-) Fondi ammortamento costi di impianto e ampliamento	€ -	€ -
	2)		Costi di sviluppo	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di sviluppo	€ -	€ -
	b)		(-) Fondi ammortamento costi di sviluppo	€ -	€ -
	3)		Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€ -	€ -
	b)		(-) Fondi ammortamento costi di brevetto etc.	€ -	€ -
	4)		Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
	b)		(-) Fondi ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
	5)		Avviamento	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di avviamento	€ -	€ -
	b)		(-) Fondi ammortamento costi di avviamento	€ -	€ -
	6)		Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
				€ -	€ -
	7)		Altre	€ 202,92	€ 2.161,68
	a)		Oneri pluriennali su beni di terzi	€ -	€ 1.755,83
	b)		(-) Fondi ammortamento oneri pluriennali su beni di terzi	€ -	€ -
	c)		Software	€ 608,78	€ 608,78
	d)		(-) Fondi ammortamento software	€ 405,86	€ 202,93
			Totale Immobilizzazioni immateriali	€ 202,92	€ 2.161,68
II			Immobilizzazioni materiali		
	1)		Terreni e fabbricati	€ 3.539,52	€ 4.898,86
	a)		Costi lordi terreni e fabbricati	€ 13.593,40	€ 13.593,40
	b)		(-) Fondi ammortamento costi terreni e fabbricati	€ 10.053,88	€ 8.694,54
	2)		Impianti e macchinari	€ 2.460,04	€ 1.243,19
	a)		Costi lordi impianti e macchinari	€ 11.404,18	€ 9.498,80
	b)		(-) Fondi ammortamento costi impianti e macchinari	€ 8.944,14	€ 8.255,61
	3)		Attrezzature	€ 8.396,51	€ 8.156,57
	a)		Attrezzature industriali	€ -	€ -
	b)		(-) Fondi ammortamento attrezzature industriali	€ -	€ -
	c)		Attrezzature sanitarie	€ 28.800,91	€ 25.168,15
	d)		(-) Fondi ammortamento attrezzature sanitarie	€ 20.404,40	€ 17.011,58
	4)		Altri beni	€ 54.186,95	€ 24.075,90
	a)		Veicoli	€ 108.603,44	€ 61.889,64
	b)		(-) Fondi ammortamento veicoli	€ 61.718,99	€ 44.433,39
	c)		Mobili e arredi	€ 7.466,95	€ 5.543,01
	d)		(-) Fondi ammortamento mobili e arredi	€ 2.545,99	€ 1.987,45
	e)		Macchine ufficio elettr.	€ 11.553,74	€ 10.603,84
	f)		(-) Fondi ammortamento macchine ufficio elettr.	€ 9.172,20	€ 7.539,75
	5)		Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
	a)		Costi lordi di immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
				€ -	€ -
			Totale Immobilizzazioni materiali	€ 68.583,02	€ 38.374,52
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	€ -	€ -
	b)		Imprese collegate	€ -	€ -
	c)		Altre imprese	€ -	€ -
	2)		Crediti:	€ -	€ 1,63
	a)		Verso imprese controllate	€ -	€ -
	b)		Verso imprese collegate	€ -	€ -
	c)		Verso altri enti del Terzo Settore	€ -	€ -
	d)		Verso altri	€ -	€ 1,63
	3)		Altri titoli	€ 48.480,00	€ 36.480,00
	a)		Azioni	€ -	€ -
	b)		Obbligazioni	€ -	€ -
	c)		Fondi di investimento	€ 48.480,00	€ 36.480,00
			Totale Immobilizzazioni Finanziarie	€ 48.480,00	€ 36.481,63
			Totale immobilizzazioni	€ 117.265,94	€ 77.017,83
C) Attivo circolante					
I			Rimanenze:		
	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	€ 947,55	€ -
	a)		Rimanenze materiale sanitario	€ -	€ -

STATO PATRIMONIALE



		b)	Rimanenze materiali edibili	€	947,55	€	-
		c)	Rimanenze divise	€	-	€	-
		d)	Rimanenze merchandising	€	-	€	-
	5)		Acconti				
			Totale Rimanenze	€	947,55	€	-
II			Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
	1)		Verso utenti e clienti	€	43.726,61	€	41.772,52
		a)	Crediti verso clienti per fatture emesse	€	3.055,00	€	2.050,00
		b)	Crediti verso clienti per fatture da emettere	€	40.671,61	€	39.681,36
		c)	Fornitori conto note di credito da ricevere	€	-	€	41,16
	2)		Verso associati e fondatori	€	-	€	-
	3)		Verso enti pubblici	€	62.650,10	€	65.160,08
	4)		Verso soggetti privati per contributi	€	10.000,00	€	-
	5)		Verso enti della stessa rete associativa	€	-	€	8.433,62
	6)		Verso altri enti del Terzo Settore	€	-	€	-
	7)		Verso imprese controllate	€	-	€	-
	8)		Verso imprese collegate	€	-	€	-
	9)		Crediti tributari	€	5.869,56	€	6.244,34
		a)	Acconto imposta IRAP	€	5.251,20	€	5.684,78
		b)	Acconto imposta IRES	€	-	€	-
		c)	Crediti per compensazioni IRAP	€	-	€	-
		d)	Crediti per compensazioni IRES	€	-	€	-
		e)	Erario conto ritenute su interessi attivi	€	112,44	€	112,44
		f)	IVA acquisti	€	-	€	-
		g)	Altri crediti verso erario	€	505,92	€	447,12
	10)		Da 5 per mille	€	-	€	-
	11)		Imposte anticipate	€	-	€	-
	12)		Verso altri	€	5.561,40	€	5.561,40
		a)	Depositi cauzionali	€	5.561,40	€	5.561,40
		b)	Crediti verso enti previdenziali e assistenziali	€	-	€	-
		c)	Crediti per contributi diversi da erogare (da enti pubblici)	€	-	€	-
		d)	Crediti per contributi diversi da erogare (da banche e imprese)	€	-	€	-
		e)	Banche conto competenze attive	€	-	€	-
			Totale Crediti	€	127.807,67	€	127.171,96
III			Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
	1)		Partecipazioni in imprese controllate	€	-	€	-
	2)		Partecipazioni in imprese collegate	€	-	€	-
	3)		Altri titoli	€	-	€	-
			Totale Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€	-	€	-
IV			Disponibilità liquide				
	1)		Depositi bancari e postali	€	77.541,85	€	51.262,32
		a)	Conti correnti bancari	€	77.541,85	€	51.262,32
		b)	Conti correnti postali	€	-	€	-
		c)	Carte di credito prepagate	€	-	€	-
	2)		Assegni	€	-	€	-
	3)		Denaro e valori in cassa	€	816,54	€	627,92
		a)	Cassa contanti	€	811,29	€	626,29
		b)	Buoni pasto	€	-	€	-
		c)	Buoni carburante	€	-	€	-
		d)	Altre	€	5,25	€	1,63
			Totale Disponibilità Liquide	€	78.358,39	€	51.890,24
			Totale attivo circolante	€	207.113,61	€	179.062,20
D)			Ratei e risconti attivi	€	34.727,54	€	46.513,96
		a)	Ratei Attivi	€	-	€	-
		b)	Risconti Attivi	€	34.727,54	€	46.513,96
			TOTALE ATTIVITA'	€	359.107,09	€	302.593,99

PASSIVO				Esercizio 2025	Esercizio 2024
A)			Patrimonio netto		
	I		Fondo di dotazione dell'ente		€ -
	II		Patrimonio vincolato		
		1)	Riserve statutarie	€ -	€ -
		2)	Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -
		3)	Riserve vincolate destinate da terzi	€ -	€ -
	III		Patrimonio libero		
		1)	Riserve di utili o avanzi di gestione	€ 127.610,97	€ 116.390,98
		2)	Altre riserve	€ -	€ -
	IV		Avanzo/disavanzo d'esercizio	€ -	€ 11.219,97
			Totale Patrimonio Netto	€ 127.610,97	€ 127.610,95
B)			Fondi per rischi e oneri		
		1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ -	€ -
		2)	Per imposte, anche differite	€ -	€ -
		3)	Altri	€ -	€ -
		a)	Fondo svalutazione crediti	€ -	€ -
		b)	Fondo rischi controversie legali	€ -	€ -
		c)	Fondo rischi spese future	€ -	€ -
		d)	Altri fondi	€ -	€ -

STATO PATRIMONIALE



				Totale Fondi per rischi e oneri	€	-	€	-
C)				Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€	50.751,74	€	37.023,68
D)				Debiti con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
		1)		Debiti verso banche	€	19.566,67	€	23.272,64
		a)	Conti correnti		€	-	€	-
		b)	Carte di credito		€	-	€	-
		c)	Finanziamenti		€	-	€	-
		d)	Mutui esigibili oltre l'esercizio successivo		€	19.566,67	€	23.272,64
		2)		Debiti verso altri finanziatori	€	-	€	-
		3)		Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	€	-	€	-
		4)		Debiti verso enti della stessa rete associativa	€	-	€	-
		5)		Debiti per erogazioni liberali condizionate	€	-	€	-
		6)		Acconti	€	-	€	-
		7)		Debiti verso fornitori	€	53.004,52	€	48.362,62
		a)	Debiti verso fornitori per fatture ricevute		€	48.179,96	€	46.110,50
		b)	Debiti verso fornitori per fatture da ricevere		€	4.824,56	€	2.252,12
		c)	Clienti per note di credito da emettere		€	-	€	-
		8)		Debiti verso imprese controllate e collegate	€	-	€	-
		9)		Debiti tributari	€	17.355,61	€	15.350,45
		a)	Debiti per imposta IRAP		€	10.752,00	€	8.752,00
		b)	Debiti per imposta IRES		€	-	€	-
		c)	Debiti verso erario ritenute dipendenti		€	6.539,32	€	6.399,48
		d)	Debiti verso erario ritenute lavoro autonomo		€	-	€	100,00
		e)	Imposta sostitutiva		€	64,29	€	98,97
		f)	Altri debiti tributari		€	-	€	-
		g)	IVA vendite		€	-	€	-
		h)	Erario conto IVA a debito		€	-	€	-
		10)		Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€	27.216,62	€	17.715,16
		a)	Debiti verso INPS		€	26.125,36	€	16.739,86
		b)	Debiti verso INAIL		€	697,36	€	804,61
		c)	Debiti per trattenute sindacali		€	393,90	€	170,69
		11)		Debiti verso dipendenti e collaboratori	€	58.334,58	€	32.854,46
		12)		Altri debiti	€	409,72	€	404,03
		a)	Banca conto competenze fine esercizio		€	-	€	-
		b)	Debitiv/fondi di previdenza complementare		€	409,72	€	404,03
		c)	Depositi cauzionali su affitti attivi		€	-	€	-
		d)	Debiti da note spese		€	-	€	-
		e)	Debiti verso altri enti del terzo settore		€	-	€	-
				Totale Debiti	€	175.887,72	€	137.959,36
E)				Ratei e risconti passivi	€	-	€	-
		a)	Ratei Passivi		€	-	€	-
		b)	Risconti Passivi		€	-	€	-
TOTALE PASSIVITA'					€	354.250,43	€	302.593,99