

BILANCIO D'ESERCIZIO 2023
 nota integrativa
 relazione di missione 31.12.2023



Mod. A - STATO PATRIMONIALE

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------|------------|
| ATTIVO | | |
| A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI | € - | € - |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | € - | € - |
| 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 | € - | € - |
| Totale immobilizzazioni immateriali | € - | € - |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | € - | € - |
| 2) impianti e macchinari | € 1 | € 1 |
| 3) attrezzature | € - | € - |
| 4) altri beni | € - | € - |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | € - | € - |
| Totale immobilizzazioni materiali | € 1 | € 1 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | € - | € - |
| b) imprese collegate | € - | € - |
| c) altre imprese | € - | € - |
| Totale partecipazioni | € - | € - |
| 2) crediti | | |
| a) imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti imprese controllate | € - | € - |
| b) imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti imprese collegate | € - | € - |
| c) verso altri enti del Terzo settore | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso altri enti del Terzo settore | € - | € - |
| d) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso altri | € - | € - |
| Totale crediti | € - | € - |
| 3) altri titoli | € - | € - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | € - | € - |

| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | € | 1 | € | 1 |
|--|---|--------|---|--------|
| 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 | € | - | € | - |
| 5) acconti | € | - | € | - |
| Totale rimanenze | € | - | € | - |
| II - Crediti | | | | |
| 1) verso utenti e clienti | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso utenti e clienti | € | - | € | - |
| 2) verso associati e fondatori | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso associati e fondatori | € | - | € | - |
| 3) verso enti pubblici | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | 5.250 | € | 5.400 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso enti pubblici | € | 5.250 | € | 5.400 |
| 4) verso soggetti privati per contributi | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | 43.732 | € | 41.989 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso soggetti privati per contributi | € | 43.732 | € | 41.989 |
| 5) verso enti della stessa rete associativa | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso enti della stessa rete associativa | € | - | € | - |
| 6) verso altri enti del Terzo settore | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | 3.000 | € | 8.000 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso altri enti del Terzo settore | € | 3.000 | € | 8.000 |
| 7) verso imprese controllate | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso imprese controllate | € | - | € | - |
| 8) verso imprese collegate | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti verso imprese collegate | € | - | € | - |
| 9) crediti tributari | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti tributari | € | - | € | - |
| 10) da 5 per mille | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti da 5 per mille | € | - | € | - |
| 11) imposte anticipate | | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - | € | - |
| Totale crediti imposte anticipate | € | - | € | - |

| | | | |
|---|---|-----------------|---------------|
| 12) verso altri | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso altri</i> | € | - € | - |
| Totale crediti | € | 51.982 € | 55.389 |
| 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 | € | 39.542 € | 23.650 |
| 2) assegni | € | - € | - |
| 3) danaro e valori in cassa | € | 650 € | 170 |
| Totale disponibilità liquide | € | 40.192 € | 23.820 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | € | 92.174 € | 79.209 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | € | - € | - |
| Totale Attivo | € | 92.175 € | 79.210 |
| PASSIVO | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| I - Fondo di dotazione dell'ente | € | 1.200 € | 1.200 |
| II - Patrimonio vincolato | | | |
| 1) riserve statutarie | € | - € | - |
| 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | € | - € | - |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi | € | - € | - |
| Totale patrimonio vincolato | € | - € | - |
| III - Patrimonio libero | | | |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione | € | - € | - |
| 2) altre riserve | € | - € | - |
| Totale patrimonio libero | € | - € | - |
| IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio | € | 15.169 € | 10.438 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | € | 16.369 € | 11.638 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | € | - € | - |
| 2) per imposte, anche differite | € | 8.000 € | 8.000 |
| 3) altri | € | 50.042 € | 39.604 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI | € | 58.042 € | 47.604 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | € | - € | - |
| D) DEBITI | | | |

| | | | |
|--|---|-----------------|---------------|
| 1) debiti verso banche | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso banche</i> | € | - € | - |
| 2) debiti verso altri finanziatori | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso altri finanziatori</i> | € | - € | - |
| 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | 4.000 € | 5.000 |
| <i>Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</i> | € | 4.000 € | 5.000 |
| 4) debiti verso enti della stessa rete associativa | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</i> | € | - € | - |
| 5) debiti per erogazioni liberali condizionate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti per erogazioni liberali condizionate</i> | € | - € | - |
| 6) acconti | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale acconti</i> | € | - € | - |
| 7) debiti verso fornitori | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso fornitori</i> | € | - € | - |
| 8) debiti verso imprese controllate e collegate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i> | € | - € | - |
| 9) debiti tributari | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti tributari</i> | € | - € | - |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | 1.555 € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i> | € | 1.555 € | - |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | 232 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i> | € | - € | 232 |
| 12) altri debiti | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale altri debiti</i> | € | - € | - |
| TOTALE DEBITI | € | 5.555 € | 5.232 |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | € | 12.209 € | 14.736 |
| Totale Passivo | € | 92.175 € | 79.210 |

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

| 31/12//2023 | | 31/12/2022 | | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
|--|----------|----------------|------------------|---|----------|----------------|------------------|
| ONERI E COSTI | | | | PROVENTI E RICAVI | | | |
| A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u> | | | | A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u> | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € | 2.732 | € - | 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | € | 744 | € 180 |
| 2) Servizi | € | 39.594 | € 61.710 | 2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche | € | - | € - |
| 3) Godimento di beni di terzi | € | - | € - | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | € | - | € - |
| 4) Personale | € | 74.831 | € 105.438 | 4) Erogazioni liberali | € | - | € - |
| 5) Ammortamenti | € | - | € - | 5) Proventi del 5 per mille | € | - | € - |
| 5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | - | € - | 6) Contributi da soggetti privati | € | 109.206 | € 142.140 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € - | 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | € | 24.477 | € 32.253 |
| 7) Oneri diversi di gestione | € | 14.320 | € 14.847 | 8) Contributi da enti pubblici | € | 11.500 | € 17.327 |
| 8) Rimanenze iniziali | € | - | € - | 9) Proventi da contratti con enti pubblici | € | - | € - |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € - | 10) Altri ricavi, rendite e proventi | € | 861 | € 596 |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € - | 11) Rimanenze finali | € | - | € - |
| Totale | € | 131.478 | € 181.995 | Totale | € | 146.788 | € 192.495 |
| | | | | Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-) | | | |
| | | | | € 15.310 € 10.500 | | | |
| B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u> | | | | B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u> | | | |
| 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 di beni di terzi | € | - | € - | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | € | - | € - |
| 4) Personale | € | - | € - | 4) Contributi da enti pubblici | € | - | € - |
| 5) Ammortamenti | € | - | € - | 5) Proventi da contratti con enti pubblici | € | - | € - |
| 5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | - | € - | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|----------|------------|----------|-----------|--|----------|--------------|----------|-------------|
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - | 6) Altri ricavi, rendite e proventi | € | - | € | - |
| 7) Oneri diversi di gestione | € | - | € | - | 7) Rimanenze finali | € | - | € | - |
| 8) Rimanenze iniziali | € | - | € | - | | | | | |
| Totale | € | - | € | - | Totale | € | - | € | - |
| | | | | | Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-) | € | - | € | - |
| <u>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</u> | | | | | <u>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</u> | | | | |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | € | - | € | - | 1) Proventi da raccolte fondi abituali | € | - | € | - |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | € | - | € | - | 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | € | - | € | - |
| 3) Altri oneri | € | - | € | - | 3) Altri proventi | € | - | € | - |
| Totale | € | - | € | - | Totale | € | - | € | - |
| | | | | | Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) | € | - | € | - |
| <u>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</u> | | | | | <u>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</u> | | | | |
| 1) Su rapporti bancari | € | 145 | € | 65 | 1) Da rapporti bancari | € | 4 | € | 3 |
| 2) Su prestiti | € | - | € | - | 2) Da altri investimenti finanziari | € | - | € | - |
| 3) Da patrimonio edilizio | € | - | € | - | 3) Da patrimonio edilizio | € | - | € | - |
| 4) Da altri beni patrimoniali | € | - | € | - | 4) Da altri beni patrimoniali | € | - | € | - |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - | 5) Altri proventi | € | - | € | - |
| 6) Altri oneri | € | - | € | - | | | | | |
| Totale | € | 145 | € | 65 | Totale | € | 4 | € | 3 |
| | | | | | Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-) | € | (141) | € | (62) |
| <u>E) Costi e oneri di supporto generale</u> | | | | | <u>E) Proventi di supporto generale</u> | | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € | - | € | - | 1) Proventi da distacco del personale | € | - | € | - |
| 2) Servizi | € | - | € | - | 2) Altri proventi di supporto generale | € | - | € | - |
| 3) Godimento di beni di terzi | € | - | € | - | | | | | |
| 4) Personale | € | - | € | - | | | | | |
| 5) Ammortamenti | € | - | € | - | | | | | |
| 5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | - | € | - | | | | | |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - | | | | | |
| 7) Altri oneri | € | - | € | - | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|---|---------|---|---------|---|---|---------|-----------|
| 8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € | - | | | | |
| 9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € | - | | | | |
| Totale | € | - | € | - | Totale | € | - | € - |
| Totale oneri e costi | € | 131.622 | € | 182.060 | Totale proventi e ricavi | € | 146.791 | € 192.499 |
| | | | | | Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) | € | 15.169 | € 10.438 |
| | | | | | Imposte | € | - | € - |
| | | | | | Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-) | € | 15.169 | € 10.438 |

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

| Esercizio t | | | | Esercizio t-1 | | | |
|--------------------------------------|---|---|-----|--------------------------------------|---|---|-----|
| Costi figurativi | | | | Proventi figurativi | | | |
| 1) da attività di interesse generale | € | - | € - | 1) da attività di interesse generale | € | - | € - |
| 2) da attività diverse | € | - | € - | 2) da attività diverse | € | - | € - |
| Totale | € | - | € - | Totale | € | - | € - |

Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2023

(La presente nota è parte integrante del bilancio al 31/12/2023 di DISKOLE' aps)

Sintesi attività associative

Nell'anno 2023 le attività educative nelle scuole, che caratterizzano una grande percentuale della nostra attività istituzionale, sono proseguite senza soluzione di continuità rispetto all'annualità precedente. In particolare con i progetti Provaci ancora Sam e Inclusione Minori presso gli IC Montalcini e Alberti Salgàri e il Cpia1 Paulo Freire. Il periodo estivo è stato caratterizzato dall'avvio del progetto SAM NON VA IN VACANZA, con le microcomunità di primarie e secondarie di 1° grado formate in coprogettazione con le medesime scuole del 1° ciclo con cui operiamo nel corso dell'anno scolastico. A tale progetto, si sono affiancate le attività educativo sportive del progetto SETA. Sport Esperienza Territorio e Ambiente in Valsusa, del quale Diskolé aps è stato capofila (Bando Sportivi per Natura 1° edizione, Fondazione Compagnia Di San Paolo), con moduli di attività destinate ai propri beneficiari e una funzione di coordinamento delle azioni dei partner e della rendicontazione periodica all'ente finanziatore.

Le attività dedicate all'inclusione didattica e al contrasto delle disuguaglianze educative sono proseguite con la Scuola delle Donne, destinata a madri straniere di prima generazione, che garantisce la conciliazione dei tempi per le donne che imparano la lingua italiana L2. Il progetto, all'interno del quale le educatrici svolgono il ruolo di tutor d'aula, è svolto in continuità con l'anno precedente e sempre in partenariato con la scuola comunale dell'infanzia Bruno Ciari, il CPIA1, il Gruppo Abele come capofila dell'iniziativa; è sostenuto dalla Città di Torino nell'ambito del Piano di Inclusione Sociale della Città.

L'impegno nell'ambito del progetto WILL TORINO con Ufficio Pio della CSP è andato riducendosi, con il gruppo di famiglie del primo anno che a Dicembre 2023 ha terminato il percorso di accompagnamento educativo nel progetto.

Le attività sociali rivolte all'empowerment di persone in condizione di vulnerabilità socio-economica si sono declinate attraverso il progetto PUNTO E VIRGOLA 2, sostenuto dalla Città nell'ambito del PIS, Piano di Inclusione Sociale, con capofila Un sogno per tutti: il progetto svoltosi nel 2023 con conclusione a Gennaio 2024 ha permesso di attivare percorsi di accompagnamento educativo e di sostenere l'empowerment delle e dei beneficiari con un budget di inclusione sociale che ha consentito all'associazione di acquistare beni e servizi a favore degli stessi.

L'associazione inoltre ha proseguito le consuete attività di welfare e lotta alle povertà, con attenzione speciale alle disuguaglianze di genere, con i progetti di distribuzione di beni FUTURA A PARTIRE DALLE DONNE e FOODING, quest'ultimo in collaborazione con Banco Alimentare e ARCI Torino, riuniti nel progetto sociale Futura Quotidiana con il sostegno della Circoscrizione 3. Quest'edizione ha visto l'attivazione di un percorso formativo e informativo a favore delle beneficiarie e dei beneficiari, aperto al quartiere, intorno ai temi della salute femminile e della prevenzione, che si è giovato in particolare della collaborazione con il Dipartimento di Medicina preventiva della ASL di Torino e ha integrato al lavoro educativo dell'equipe le competenze di alcune professioniste sanitarie.

La numerosità dell'equipe si è mantenuta costante, con l'assunzione di una nuova collaboratrice educatrice. per l'anno scolastico 23/24

Criteri adottati:

- Le **Immobilizzazioni materiali** sono valorizzate per memoria ad euro 1,00 perché i relativi costi di acquisto sono stati imputati direttamente in corso di esercizio.
- **Temporalità:** per quanto possibile sono stati imputati all'esercizio i costi/ricavi di pertinenza anche se numericamente manifestati nel nuovo anno.
- Le **disponibilità** sono certe, liquide ed esigibili come risultano al 31/12 dal documento bancario e dalla materiale consistenza di cassa.

▪ **ATTIVITA'**

- **Immobilizzazioni Materiali** – macchine ufficio e attrezzature: € 1,00

rappresentate da:

- . 1 personal computer
- . 1 stampante
- . 1 programma contabilità "falco13"
- . 1 modem wi-fi
- . 1 I Pad
- . 2 tel. Cellulari

- **Disponibilità finanziare:** cassa € 650,00 al 31/ 12

C.R.ASTI € 39.542,02 al 31/12

- Crediti – Altri Soggetti: € 2.627,20 di cui:
 - € 2.603,20 residuo PONREACT
 - € 24,00 n. 2 quote associative incassate successivamente
- **Crediti – Crediti Attività Associativa:** relativi alla attività istituzionale
 - € 34.276,90 verso la Fondazione per Scuola della Compagnia di San Paolo di cui:
 - € 18.140,61 SAM 23/24 quota 2023
 - 16.136,29 progetto SETA saldo
 - € 5.250,00 verso il Comune di Torino progetto FUTURA 2023
 - € 3.000,00 verso ASS.GIOV. SALESIANA progetto LABS TO LEARN Il tr.
- **Crediti - Cessione Servizi:** per l'attività di consulenza, formazione docenti, innovazione didattica nelle scuole ed altre iniziative:
 - € 6.827,73 verso Fondazione per la Scuola compagnia di San Paolo progetto WILL di cui € 4.424,94 3° anno I tr. ft. 6/23 ed € 2.402,79 anno 2020 3° anno ft.7/23

PASSIVITA'

- **Debiti Diversi – Prestito Soci Infruttifero:** € 4.000,00 si riduce di € 1.000,00 a seguito di rimborso parziale effettuato nell'anno
- **Debiti vari verso terzi:** € 12.208,93 di cui:
 - € 542,00 collaborazione Futura NUDE APS
 - € 365,09 prest. Professionale st. Corrado contabilità IV trim
 - € 671,20 prest. Professionale st. Bravo consulente del lavoro IV trim.
 - € 4.174,29 saldo prog. SETA 23 USPT
 - € 3.708,44 saldo prog. SETA 23 ANEMOS
 - € 2.747,91 saldo prog. SETA 23 ANIMA GIOVANE
- **Debiti verso erario:** € 1.554,83 ritenute alla fonte redditi da lavoro scad. 16/1/24 e IVA IV tr. sc. 16/2/24

- **Fondi Rischi e Spese:**

| <u>31/12/2022</u> | <u>31/12/2023</u> | |
|-----------------------------|-------------------|---|
| . fondo imposte e tasse | 8.000,00 | 8.000,00 |
| . fondo spese e perdite (*) | 39.604,24 | 50.042,04 incremento di € 10.437,80 a seguito accantonamento avanzo exerc. 2022 |

(*) Già fondo spese future rinominato per adeguamento normativa ETS

- **Patrimonio Iniziale – Patrimonio Dotazione Iniziale:** € 1.200,00 – conferito dai soci fondatori.

COSTI

- **Acquisto tessere ARCI soci:** € 307,50 n. 50 tessere associative 2023
- **Costi Diversi-Futura acquisti materiali per distribuzioni e Spese per attività :** € 1.761,72 relativi agli acquisti per merce consegnata a sostegno delle persone incluse nell’iniziativa “Futura” (personale per laboratori, rimborsi kilometrici e beni da distribuire)
- **Oneri Finanziari – Spese Bancarie:** € 144,80 sono i costi del conto corrente bancario
- **Imposte – Bolli – Tasse:**
 - . € 102,00 per marche da bollo su contrattualità
 - . € 4.091,38 di cui
 - € 3.859,28 irap
 - € 116,00 ires
 - € 25,10 diritti CCIAA
 - € 0,91 ritenuta fiscale su interessi attivi bancari
 - . € 2.841,40 per IVA su fatture emesse
- **Prestazioni Profess. Soci – Prestazioni per Attività:** € 24.555,90 compensi per attività svolta nei vari progetti per la nostra Associazione
- **Versamento Ritenuta Acconto:** € 332,80 per le ritenute operate su parte dei predetti compensi
- **Costi Attivita’ Associativa**

| | | | |
|---|---|-----------------|--|
| . Rimborsi Spese a Operatore | € | 4.829,79 | spese vive sostenute per lo svolgimento dell'attività |
| . Spese Attività Associative | € | 8.845,38 | comprendono i costi deidocumenti di viaggio, generi alimentari, mat. Igienico sanitario, ingressi ai siti, attività Sport&City, laboratori vari ecc. |
| . Quote affiliaz. ann. ARCI | € | 723,00 | versamento quote ass.ve e rinnovo affiliazione 2023 e 2024 |
| . Acquisto macchine attrezzature | € | 970,77 | acquisto n. 2 cellulari e IPad |
| . Personale Strutturato | € | 50.770,73 | costo dei contratti in essere degli educatori |
| . Contributi Previd. E Assist. | € | 23.666,77 | versati agli enti a fronte dei contratti in essere |
| . Ritenute Fiscali | € | 393,04 | sui contratti in essere in qualità di sostituti di imposta. |
| - Spese Generali | | | |
| . Assicurazioni | € | 1.462,93 | a copertura rischi infortuni e R.C. |
| . Cancelleria | € | 310,01 | fotocopie, toner carta |
| . Spese Telefoniche | € | 414,15 | contratti WindTre-Iliad |
| - Costi Attività Amministrativa: | € | 5.098,16 | di cui |
| | € | 3.229,10 | gestione lavoro |
| | € | 1.869,06 | gestione fiscale |

RICAVI

- **Ricavi Diversi** – Entrate Varie: € 357,69 rimborsi da partner progetti vari per spese anticipate (viaggio Erasmus, gita estiva al mare per SNVIV)

Oblazioni : € 483,10 ricevute da terzi in occasione delle iniziative "Ricette dal mondo"

Futura-Oblazioni: € 19,80 da terzi per il progetto Futura

- **Incassi Gestione Istituzionale**

. Attività istituzionale € 76.298,82 di cui

€ 28.568,00 PAS

€ 16.834,56 PUNTOEVIRGOLA

| | | |
|---|-----------|----------------------|
| € | 2.000,00 | FOODING 2021 |
| € | 18.140,61 | SAM 2023 |
| € | 5.250,00 | FUTURA PROSSIMA 2023 |
| € | 5.505,65 | SETA 2023 |

. Contributi Compagnia San Paolo € 44.407,35 di cui

| | | |
|---|-----------|----------|
| € | 6.438,90 | SNVIV 23 |
| € | 3.772,15 | SETA 23 |
| € | 34.196,30 | PAS |

- **Quote Associative Annuali € 744,00**

- **Entrate Finanziarie – Interessi Attivi c/c: € 3,50 lordi maturati nel 2023**

- **Incessi Attività Commerciale – Cessione di Servizi: € 24.477,12 di cui:**

€ 14.152,08 progetto Will/addendum ed € 10.325,04 formazioni docenti/laboratori.

AVANZO ATTIVO DELL'ESERCIZIO 2023: € 15.169,05

SI PROPONE DI DESTINARE L'AVANZO ATTIVO DELL'ESERCIZIO 2023 DI EURO 15.169,05 AL:

“Fondo Spese e Perdite”.

diskolé aps

associazione di promozione sociale
Via Saorgio 44, 10147 Torino
C.F.97822590010 - P. Iva11889890015

