

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

STATO PATRIMONIALE

Attivo	2023	2022
A) Quote associative o apporti ancora dovuti	0	80
<i>011001-Quote associative dovute</i>		<i>80</i>
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
<i>106001-Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>2.252</i>	<i>2.252</i>
<i>106051-Fondo ammort. altre immobilizz. immateriali</i>	<i>-2.252</i>	<i>-2.252</i>
Totale	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinari	0	0
3) attrezzature	0	0
<i>113001-Attrezzature</i>	<i>1.913</i>	<i>1.913</i>
<i>113051-Fondo ammort. Attrezzature</i>	<i>-1.913</i>	<i>-1.913</i>
<i>114002-Pc e macchine per ufficio</i>	<i>2.193</i>	<i>2.193</i>
<i>114052-Fondo ammort. pc e macchine per uff.</i>	<i>-2.193</i>	<i>-2.193</i>
4) altri beni	0	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti	5.000	0
<i>116002-Anticipi a fornitori immob. mat.</i>	<i>5.000</i>	
Totale	5.000	0
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	0
b) imprese collegate	0	0
c) altre imprese	610	516
<i>121010-Banca Popolare Etica scpa</i>	<i>610</i>	<i>516</i>
Totale	610	516
2) crediti		
a) verso imprese controllate	0	0

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

b) verso imprese collegate	0	0
c) verso altri enti del Terzo settore	0	0
d) verso altri	222	0
<i>122002-Crediti diversi finanziari</i>	222	
Totale	222	0
3) altri titoli	0	0
Totale	832	516
Totale immobilizzazioni	5.832	516
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale	0	0
II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) verso utenti e clienti	0	0
<i>151005-Crediti vs clienti entro es. succ.</i>		
2) verso associati e fondatori	15	0
<i>161030-Crediti verso associati e fondatori</i>	15	
3) verso enti pubblici	618.417	300.260
<i>161050-Crediti per contributi da Enti pubblici</i>	658.813	323.778
<i>161099-Fondo rischi di credito</i>	-40.396	-23.518
4) verso soggetti privati per contributi	363.713	164.536
<i>161060-Crediti per contributi da enti privati</i>	363.713	181.415
<i>161098-Fondo rischi credito enti privati [per memoria]</i>		-16.878
5) verso enti della stessa rete associativa	0	0
6) verso altri enti del Terzo settore	163.313	0
<i>161075-Crediti da altri enti del terzo settore</i>	32.808	
<i>161076-Crediti vs Partners di progetto</i>	130.505	
7) verso imprese controllate	0	0
8) verso imprese collegate	0	0
9) crediti tributari	1.586	937
<i>172006-Cred.vs/regioni per acc.ti Irap</i>		
<i>172040-Crediti vs erario per ritenute dipendenti [1627]</i>	1.317	1.029
<i>172050-Crediti verso erario per 730 dipendenti [1631]</i>		
<i>172051-Crediti vs erario recupero addizionale comunale 730 [3797]</i>		

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

172052-Crediti vs erario addizionale recupero addizionale regionale 730 [3796]

172095-Credito art. 1 DL 3/20 [1701-1655]	269	-92
10) da 5 per mille	4.188	0
161020-Crediti da 5 x 1000	4.188	
11) imposte anticipate	0	0
172030-Crediti tributari per ecced. versamenti [1671]		
12) verso altri	2.425	1
171001-Crediti e debiti per arrotond. stipendi	3	1
171015-Dipendenti c/anticip.rit.su Tfr		
173005-Credito TFR 0,50	0	0
173015-Crediti vs/Inail per acconti		
175010-Cauzioni attive su locazioni		
175090-Anticipo a fornitori	2.422	
Totale	1.153.657	465.735
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) altri titoli	0	0
Totale	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	445.865	89.597
191001-Banca Etica c/c principale 463	435.494	80.171
191002-Banca Etica sott. 489 P come P	2.488	2.584
191003-Banca Etica sott. 081 GU	2.114	2.150
191010-Paypal	2.503	2.065
192002-Carta di credito prepagata	3.267	2.628
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	0	164
192001-Cassa contanti		164
Totale	445.865	89.761
Totale attivo circolante	1.599.522	555.496
D) Ratei e risconti attivi	1.183	10.028
202001-Risconti attivi	1.183	10.028

Passivo	2023	2022
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	15.000	15.000
211001-Fondo di dotazione	15.000	15.000

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

II - Patrimonio vincolato		
1) Riserve statutarie	23.515	10.103
212005-Avanzi di gestione es. prec.	23.515	10.103
2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	0	0
3) Riserve vincolate destinate da terzi	66.517	25.268
213030-Ris. vinc. per decisione di terzi	66.517	
327050-Impegni di spesa per progetti 2020		14.187
327060-Impegni di spesa per progetti 2021		
327070-Impegni di spesa per progetti 2022		11.081
Totale	90.032	35.370
III - Patrimonio libero		
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	0	0
2) Altre riserve	0	0
Totale	0	0
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	-39.951	13.412
212060-Avanzo/disavanzo di esercizio	0	
Totale patrimonio netto	65.081	63.782
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	36.706	27.976
231005-Fondo TFR	36.706	27.976
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi e oneri	36.706	27.976
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	0	0
D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) debiti verso banche	495	732
252010-Banche c/competenze passive		156
252020-Debito verso gestore Carta di credito	495	576
2) debiti verso altri finanziatori	0	0
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	0	0
301010-Debiti vs soci per anticipazioni		
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	667.014	221.074
301050-Debiti verso partner di progetto	661.860	215.920
301075-Debiti verso enti del terzo settore	5.154	5.154
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	0	0
301030-Debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) acconti	0	0
7) debiti verso fornitori	13.253	11.638

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

281010-Debiti vs/ Fornitori	3.444	2.503
291010-Debiti commerciali		
295010-Fatture da ricevere	9.810	9.135
8) debiti verso imprese controllate e collegate	0	0
9) debiti tributari	7.906	4.468
322010-Regioni c/lrap a saldo	2.223	1.365
322020-Erario c/ritenute autonomi [1040]		
322021-Erario c/ritenute dipendenti e parasub. [1001]	4.765	2.886
322030-Interessi rate saldo irpef [1630]	1	1
322040-Erario c/addizionale comunale IRPEF [3845] 3846] [3847] [3848]	315	-476
322043-Erario c/ acconto addizionale comunale IRPEF [3847]		476
322044-Interessi rate acconto addizionale com. [3795]	0	0
322045-Erario c/addizionale Regionale IRPEF [3802] [3803]	590	
322049-Erario c/imposte sostitutiva TFR [1712] [1713]	12	217
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.345	6.971
326020-INPS c/contributi dipendenti [DM10]	5.672	3.949
326025-INPS c/contributi parasubordinati [CXX]	3.457	3.296
326070-INAIL c/premi assicurativi	216	-275
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	316	1.830
321001-Dipendenti e parasubordinati c/retribuzioni	-86	
321002-Parasubordinati c/retribuzioni		1.300
321005-Consulenti c/competenze	402	530
12) altri debiti	2.176	391
321040-Rimborsi spese	2.176	391
322052-Debiti per sanzioni	0	0
327010-Debiti diversi entro esercizio		
Totale debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	700.506	247.104
E) Ratei e risconti passivi	804.245	227.259
402001-Risconti passivi	804.245	227.259

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

RENDICONTO GESTIONALE

Oneri e costi	2023	2022	Proventi e ricavi	2023	2022
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.269	10.576	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	214	80
601010-Materiale di consumo c/acquisti (ai)	1.660	5.737	501010-Quote associative	214	80
601020-Materiale igienico, sanitario c/acq.(ai)	543	98			
601050-Beni strumentali < 516E (ai)	1.745	4.252			
601090-Altri acquisti	1.321	488			
2) Servizi	122.198	88.726	2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0	0
602015-Spese di trasporto e spedizione (ai)	348	12			
602017-Spese di viaggio (ai)	17.453	7.787			
602018-Spese di vitto e alloggio (ai)	19.001	3.491			
602020-Spese per assicurazioni (ai)	11.415	2.964			
602025-Spese di pubblicità e propaganda (ai)	1.626	75			
602031-Rimborsi spese a fornitori (ai)	300	0			
602041-Prestazioni professionali (ai)	46.465	33.829			
602042-Prestazioni occasionali (ai)	23.718	13.589			
602099-Altri servizi (ai)	1.872	26.979			
3) Godimento beni di terzi	10.764	5.194	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0
603010-Fitti passivi (ai)	6.479	3.706			
603020-Spese di noleggio (ai)	4.285	1.488			
4) Personale	291.017	221.700	4) Erogazioni liberali	1.016	18.464
604005-Retribuzioni personale dipend. (ai)	108.019	74.704	504010-Erogazioni liberali	1.016	18.464
604006-Retribuzioni pers.pasubord. (ai)	109.588	93.748			
604010-Contributi previd.dipendenti (ai)	31.149	28.728			
604012-Contributi previd.pasubord. (ai)	25.589	14.460			
604013-Contributi assicur.dipendenti e pasub(ai)	991	3			
604014-Contributi assicur.pasubord. (ai)	0	252			

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

604020-Accantonamento tfr dipendenti (ai)	9.363	7.656		
604031-Buoni pasto (ai)	5.712	3.942		
604033-Buoni pasto conto a scalare	606	-1.793		
5) Ammortamenti	0	0	5) Proventi del 5 per mille	4.188 4.398
			505010-5 per mille	4.188 4.398
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	6) Contributi da soggetti privati	176.277 260.069
			506010-Contributi per progetti da enti privati	176.277 260.069
7) Oneri diversi di gestione	12	0	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	21.829 1.583
607040-Arrotond.econ.passivi (ai)	12	0	507010-Prestazioni e cessioni a terzi	21.829 1.583
8) Rimanenze iniziali	0	0	8) Contributi da enti pubblici	312.430 19.425
			508010-Contributi per progetti da enti pubblici	312.430 19.425
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	66.517	0	9) Proventi da contratti con enti pubblici	0 0
606016-Accantonamento a riserva vincolata per decisione di terzi (ai)	66.517	0		
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-22.268	-94.295	10) Altri ricavi, rendite e proventi	0 0
606030-Utilizzo riserva vincolata per decisione di terzi (ai)	-22.268	-94.295		
			11) Rimanenze finali	0 0
Totale	473.509	231.901	Totale	515.954 304.019
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	42.445 72.117
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0 0
2) Servizi	0	0	2) Contributi da soggetti privati	0 0
3) Godimento beni di terzi	0	0	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0 0
4) Personale	0	0	4) Contributi da enti pubblici	0 0
5) Ammortamenti	0	0	5) Proventi da contratti con enti pubblici	0 0
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	6) Altri ricavi, rendite e proventi	0 0
7) Oneri diversi di gestione	0	0	7) Rimanenze finali	0 0
8) Rimanenze iniziali	0	0		
Totale	0	0	Totale	0 0
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	0 0

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi			C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0	24	1) Proventi da raccolte fondi abituali	0	0
<i>701010-Tariffe piattaforme fund raising (rfa)</i>	0	24			
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0	0	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	670	365
			<i>542011-Donazioni progetto Giudizio Universale (rf)</i>	0	365
			<i>542012-Raccolta fondi da eventi occasionali (rf)</i>	670	0
3) Altri oneri	0	0	3) Altri proventi	0	0
Totale	0	24	Totale	670	365
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)				670	341
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	222	156	1) Da rapporti bancari	0	0
<i>801010-Interessi passivi su cc bancari</i>	222	156			
2) Su prestiti	0	0	2) Da altri investimenti finanziari	94	0
			<i>552020-Variazione valore azioni Banca Etica</i>	94	0
3) Da patrimonio edilizio	0	0	3) Da patrimonio edilizio	0	0
4) Da altri beni patrimoniali	0	0	4) Da altri beni patrimoniali	0	0
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	5) Altri proventi	0	0
6) Altri oneri	8	31			
<i>806010-Interessi passivi tributari</i>	8	31			
Totale	230	187	Totale	94	0
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)				-136	-187
E) Costi e oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.903	654	1) Proventi da distacco del personale	0	0
<i>751010-Cancelleria, stampati e consumabili da ufficio</i>	2.782	654			
<i>751030-Altri materiali di consumo</i>	1.120	0			
2) Servizi	42.110	39.842	2) Altri proventi di supporto generale	36	371
<i>752002-Spese man. rip. du beni di terzi</i>	500	0	<i>571010-Arrotond.econ.attivi</i>	11	3
<i>752018-Spese di vitto e alloggio</i>	0	124	<i>571030-Differenze positive di cambio</i>	0	15
<i>752020-Spese per assicurazioni</i>	356	2.113	<i>821020-Sopravvenienze attive</i>	25	352

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

752023-Spese e commissioni bancarie	513	328
752040-Costi per consulenze lavoro e fiscali	4.877	17.244
752041-Prestazioni professionali	11.397	7.000
752045-Energia elettrica, acqua e gas	75	0
752048-Telefono fisso e connessione Internet	2.633	2.495
752049-Telefono mobile	130	128
752050-Servizi informatici	19.027	9.002
752056-Spese di pulizia	2.055	1.200
752060-Spese condominiali	267	0
752080-Quote associative ad altri enti	150	200
752099-Altri oneri per servizi	130	7
3) Godimento beni di terzi	2.905	2.526
753020-Spese di noleggio	847	878
753030-Canoni leasing e accessori	1.798	1.159
753040-Spese per dominio Internet e database	260	488
4) Personale	0	0
5) Ammortamenti	0	800
755542-Ammortamento pc e macchine per ufficio	0	800
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0
7) Altri oneri	23.066	6.652
571020-Sconti e abbuoni attivi	-274	0
752095-Oneri/rimborsi delle spese di condivisione della sede	-32.658	0
757005-Differenze negative di cambio	0	84
757020-Contributi ed erogazioni a terzi	15.398	5.225
757030-Sanzioni multe e penalita`	65	0
757031-Sanzioni tributarie e previdenziali	192	1.189
757040-Arrotond.econ.passivi	1	0
757071-Imposta di bollo	6	12
821030-Insussistenze attive	-620	0
822020-Sopravvenienze passive	0	141
822030-Insussistenze passive	40.956	0
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

9) Utilizzo riserva vincolata per decisione
degli organi istituzionali

0 0

Totale	71.983	50.474	Totale	36	371
			Avanzo/disavanzo attività di supporto generale (+/-)	-71.948	-50.103
Totale oneri e costi	545.722	282.586	Totale proventi e ricavi	516.753	304.755
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	-28.969	22.168
			Imposte	10.982	8.757
			Avanzo/disavanzo d'esercizio dopo le imposte (+/-)	-39.951	13.412

BILANCIO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

Anno 2023

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Costi figurativi	2023	2022	Proventi figurativi	2023	2022
Costi figurativi			Proventi figurativi		
1) da attività di interesse generale	0	0	1) da attività di interesse generale	0	0
2) da attività diverse	0	0	2) da attività diverse	0	0
Totale	0	0	Totale	0	0



A Sud Ecologia e Cooperazione ODV
 Via Macerata, 22/A - 00176 Roma
 Codice Fiscale 97296720580