

C.I.D.M.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	850	850
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	40	132
Totale immobilizzazioni (B)	40	132
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.015	52.381
esigibili oltre l'esercizio successivo	77.313	77.313
Totale crediti	147.328	129.694
IV - Disponibilità liquide	190	12.124
Totale attivo circolante (C)	147.518	141.818
Totale attivo	148.408	142.800
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	17.950	17.950
VI - Altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(70.454)	(43.000)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(502)	(27.454)
Totale patrimonio netto	(53.006)	(52.503)
B) Fondi per rischi e oneri	514	514
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.829	16.828
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	173.324	171.831
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.497	2.497
Totale debiti	175.821	174.328
E) Ratei e risconti	7.250	3.633
Totale passivo	148.408	142.800

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Signori Soci,
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia una perdita di euro 502. contro una perdita di euro 27.454 dell'esercizio precedente.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso dell'esercizio 2020, l'attività, a causa della pandemia di COVID 19, non si è svolta con regolarità e per gran parte dell'esercizio 2020 è stata sospesa; per alcuni mesi si è fatto ricorso alla CIGD per l'unico dipendente.

Nel corso del 2020, si sono registrati ricavi per vendita biglietti e accessi per € 11.855.

Nel corso del 2020, inoltre, il Comune di Corleone, a seguito di richiesta, con delibera GM n. 264 del 11.12.2020, ha concesso un sostegno economico di € 20.000.

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 /Compensi	Oneri Previd. E Assicur.	TFR	Totale
Dipendenti	11.936	3.576	1.042	16.554
Collaboratori Co.Co.Co e Guide	8.337	1.262		9.599
Volontari (rimborso Spese)	860			860
TOTALE	21.133	4.838	1.042	27.013

Dall'esame del bilancio si evidenzia quanto segue:

CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Kiwanis Club International € 850;

CREDITI

- Altri crediti v/Erario per € 1.128;
- Crediti tributari verso AdE per sgravio di cartelle esattoriali per € 77.313;
- Crediti per IVA per € 34.852;
- Crediti verso INPS per sgravio cartella, a seguito di sentenza, e INAIL per € 14.034;
- Crediti Comune di Corleone per € 20.000;

DISPONIBILITA

- Banca UNICREDIT spa € 96;
- Banca STRIPE € 50;
- Denaro in Cassa € 43;

PERDITE PORTATE A NUOVO

- Perdite esercizi precedenti € 70.454

CAPITALE NETTO

- Patrimonio netto € 17.950;

DEBITI

- Debiti per TFR € 17.829;
- Fornitori € 3.332;
- Debiti tributari € 17.925;
- Debiti previdenziali e assicurativi € 3.711;
- Debiti v/dipendenti € 4.627;
- Debiti v/collaboratori COCOCO € 1.200;
- Debiti diversi per anticipazioni da amministratori (Barbaro) € 14.595;
- Debiti esattoriali (Riscossione Sicilia) € 130.430;

RATEI PASSIVI

- Compensi per tenuta della contabilità,
elaborazioni Paghe e contributi e revisione contabile
(competenza dell'esercizio € 3.618) € 7.250.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico, oltre a quanto sopra detto sopra, fra i ricavi non risultano particolari evidenze da segnalare; fra i costi si segnalano:

- voce A-14 - altri ricevi € 1.825 per sopravvenienze attive per sistemazioni contabili.
- voce B-07 - Costi per servizi- per un totale di € 6.822,
- voce B-09 spese per il personale e collaboratori per € 26.154.
- voce B-14 - Oneri diversi di Gestione- per € 898, di cui € 614 per sopravvenienze passive, derivanti da sistemazioni contabili.

Conto economico micro

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.855	70.102
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	20.055	8.190
altri	1.825	4.238
Totale altri ricavi e proventi	21.880	12.428
Totale valore della produzione	33.735	82.530
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	264	86
7) per servizi	6.822	66.991
8) per godimento di beni di terzi	0	2.420
9) per il personale		
a) salari e stipendi	20.273	23.224
b) oneri sociali	4.839	7.896
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.042	1.768
c) trattamento di fine rapporto	1.042	1.768
Totale costi per il personale	26.154	32.888
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	91	91
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91	91
Totale ammortamenti e svalutazioni	91	91
14) oneri diversi di gestione	898	7.406
Totale costi della produzione	34.229	109.882
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(494)	(27.352)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8	102
Totale interessi e altri oneri finanziari	8	102
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8)	(102)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(502)	(27.454)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(502)	(27.454)

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 2020, dopo un'attenta disamina della situazione debitoria del CIDMA, è stata presentata all'AdE - Ufficio PA/2 istanza di sgravio di alcune cartelle esattoriali relative avvisi di accertamento e irrogazioni di sanzioni per il recupero IVA 2010 e 2013.

A seguito di ciò, è stata presentata, a Riscossione Sicilia Spa, istanza di stralcio delle suddette cartelle dalla definizione agevolata ruoli presentata nel 2019 (rottamazione ruoli DL 116/2018).

In attesa del provvedimento di sgravio, consideratala la ragionevole certezza di ottenerlo, si è proceduto alla riduzione della rata da pagare da € 17.396 a € 3.286.

Nel corso dell'esercizio 2020, è stata pagata solo n. 1 rata per un totale di € 3.286.

Ancora oggi, a causa del perdurare della pandemia COVID 19 e delle conseguenti restrizioni operative (chiusura degli uffici AdE al pubblico e lavoro in smart-working), si è in attesa del provvedimento di sgravio delle cartelle da parte dell'AdE, che dovrebbe emetterlo a breve, come da assicurazioni telefoniche ricevute dai funzionari interessati al procedimento.

Solo dopo aver ricevuto dall'AdE il provvedimento di sgravio, sarà rettificato il relativo debito iscritto in bilancio.

Si è ancora in attesa del provvedimento di sgravio da parte dell'INPS per debiti annullati dalla sentenza del giudice del lavoro.

Nel corso del 2020, il CIDMA, per spese di acquisto prodotti di sanificazione e protezione individuale COVID 19, ha richiesto e ricevuto un credito d'imposta di € 55.

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 31/12/2020 e di voler ripianare la perdita d'esercizio di € - 502 come segue:

. di rinviare a futuri esercizi la perdita di € 502.

Corleone 26/08/2021

Il Presidente
(On.le Nicolosi)