

C.I.D.M.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

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 musei e collezioni (91.21.00)
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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	850	850
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	33.731	33.036
II - Immobilizzazioni materiali	48.728	57.483
Totale immobilizzazioni (B)	82.459	90.519
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.056	36.937
esigibili oltre l'esercizio successivo	590	8.118
Totale crediti	91.646	45.055
IV - Disponibilità liquide	56.333	38.129
Totale attivo circolante (C)	147.979	83.184
D) Ratei e risconti	623	35.528
Totale attivo	231.911	210.081
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve	5.762	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(29.543)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(806)	35.306
Totale patrimonio netto	4.956	5.763
B) Fondi per rischi e oneri	514	514
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	741	655
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.169	105.837
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.497	2.497
Totale debiti	76.666	108.334
E) Ratei e risconti	149.034	94.815
Totale passivo	231.911	210.081

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024, che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia una perdita di esercizio di Euro 806,00 contro un utile di esercizio di euro 35.306 dell'esercizio precedente. La differenza si giustifica in quanto nel 2023, il CIDMA ha ricevuto, da parte della Regione Siciliana un contributo straordinario di circa € 31.000.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

L'Ente 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:

Totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 220.000 Euro;

Ricavi delle vendite e delle prestazioni: 440.000 Euro;3)

Dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità.

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso del 2024, si sono registrati ricavi per vendita biglietti e accessi al museo per € 69.486 con un incremento di circa il 10% rispetto all'esercizio precedente (€ 62.596).

Nel corso dell'esercizio 2024 sono stati realizzati i seguenti progetti, manifestazioni ed iniziative:

- "Acta Medievali", seconda edizione, con il patrocinio oneroso da parte della Regione Siciliana di € 5.000;

- EXPOBTE con il contributo del Comune di Corleone per € 2.500;

- "Aspettando il Natale" con il contributo delle Regione di € 3.000;

- "Natale a Corleone" con il contributo dell'ARS di € 3.000;

- "Natale 2024" con il contributo del Comune di Corleone di € 8.350;

- Organizzazione convegno su Fasci Siciliani e la storia la mafia e la legge con contributo del Comune di Corleone di € 2.119;

- Proiezione in anteprima del fil del regista Pasquale Scimeca "il Giudice e il boss", dedicato al giudice Cesare Terranova e al maresciallo Lenin Mancuso, con contributo del Comune di corleone di € 2.500;

Abbiamo inoltre ricevuto un contributo straordinario a F/do perduto dal Comune di Corleone per il Bilancio di € 4.500;

Nel corso del 2024 il CIDMA è stato ammesso al finanziamento della seconda edizione del progetto "Conquista il tuo sguardo - percorsi di avvicinamento all'audiovisivo di Il cinema e l'audiovisivo di educazione all'immagine nell'ambito del bando "Il Cinema e l'audiovisivo a scuola" con il contributo del Ministero della Cultura per € 94.315;

Dall'esame del bilancio si evidenzia quanto segue:

Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti

- Kiwanis Club International € 850.

CREDITI

Crediti v/Clienti	1.817
Crediti tributari	19.756
Crediti V/Istituti Previdenziali	14.010
Crediti Diversi	57.734

In merito ai crediti si ritiene opportuno specificare quanto segue:

- I crediti v/clienti per € 1.817, rappresentano crediti per ft emesse e non ancora saldate al 31/12/2024;
- I crediti tributari per € 19.756, sono relativi a:
 - crediti per IVA per € 13.557;
 - credito IRES € 2.936;

- credito per ritenute LD da conguaglio € 964;
- altri crediti tributari (Bonus DL 3/2020, bonus DL 44/2014, Imp. sost. TFR , ecc.) per € 477.
 - crediti v/Istituti previdenziali per € 14.010, rappresentano una posta correttiva di debito nei confronti dell'ADER per annullamento cartella esattoriale sospesa (sentenza Tribunale del Lavoro) in attesa ancora oggi di sgravio (vedi nota ai debiti).

DISPONIBILITA

Unicredit C/C		1.029
Unicredit C/C GAL		52.512
banca Stripe		50
Cassa		2.742

RISCONTI ATTIVI 623

I risconti Attivi rappresentano gli interessi di rateizzazione per pagamento rateale della definizione agevolata ruoli del 2022.

DEBITI

Fornitori		7.744
Fatture da ricevere		10.131
Debiti tributari		14.321
Debiti previdenziali		600
Altri debiti		43.717

In merito ai debiti si osserva quanto segue:

- debiti v/so fornitori per fatture da pagare al 31/12/2024;
- fatture da ricevere per € 10.131 sono relativi a fatture da ricevere alla data del 31/12/2024 per acquisti e spese sostenute in occasioni delle varie manifestazioni e attività svolte;
- debiti tributari per € 14.321 sono rappresentati da:
 - Ritenute d'acconto da versare per € 2.983;
 - debiti per IRES e IRAP per € 235;
 - debiti tributari exerc. precedenti per € 2.497;
 - debiti v/ADER per iscrizioni a ruolo € 8.606, attualmente sono in corso delle rateizzazioni;
 - debiti previdenziali per € 600,00, sono relativi a contributi e oneri annualità precedenti;
 - altri debiti per € 43.717, sono rappresentati da:
 - Debiti v/dipendenti per retribuzioni da pagare per € 895;
 - debiti nei confronti dell'ex presidente M. Barbaro per anticipazioni fatte in annualità precedenti per € 14.595;
 - debiti v/ADER per definizione agevolata ruoli 2022 per € 12.316;
 - debiti v/ADER per ruolo INPS per € 15.911; attualmente la cartella è sospesa in attesa di provvedimento di sgravio, da parte dell'INPS o dell'ADER (vedi nota relativi ai crediti).

RATEI PASSIVI 9.162

I ratei passivi riguardano principalmente:

- compenso revisore contabile € 2.538;
- compenso contabilità fiscale € 4.314;
- compenso contabilità del lavoro per € 1.966.
- altri (oneri bancari e prestazioni occasionali) per € 344.

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:

L'Ente 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 dell'Ente nonché nei confronti di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime.

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

L'Ente 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

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	69.487	62.596
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.219	126.592
altri	17.513	20.525
Totale altri ricavi e proventi	62.732	147.117
Totale valore della produzione	132.219	209.713
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.069	10.082
7) per servizi	44.460	99.580
8) per godimento di beni di terzi	500	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	38.799	39.791
b) oneri sociali	5.789	2.066
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	914	288
c) trattamento di fine rapporto	914	288
Totale costi per il personale	45.502	42.145
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.600	10.008
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.711	3.885
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.889	6.123
Totale ammortamenti e svalutazioni	20.600	10.008
14) oneri diversi di gestione	1.267	4.877
Totale costi della produzione	130.398	166.692
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.821	43.021
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	816	1.645
Totale interessi e altri oneri finanziari	816	1.645
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(816)	1.537
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.005	44.558
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.811	9.252
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.811	9.252
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(806)	35.306

Bilancio micro, altre informazioni

Contributi ricevuti.

Nel corso dell'anno il CIDMA ha ricevuto contributi dai seguenti Enti:

ENTE	ATTIVITA'/PROGETTO	IMPORTO
Comune di Corleone	Proiezione film di Pasquale Scimeca	2500
	EXPOBTE	2.500
	Natale 2024	8.350
	Convegno I fasci siciliani	2.119
Regione Siciliana	Aspettando il Natale	3.000
ARS	Natale a Corleone	3.000
Regione Siciliana	Acta Medievali - II Edizione	5.000
Ministero della Cultura	"Il Cinema e l'audiovisivo a scuola"	94.315
Comune di Corleone	Contributo straordinario al bilancio	4.500

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", in base ai principi contabili vigenti,

partecipa alla determinazione del risultato di esercizio, per la quota pari alle quote di ammortamento dei beni acquistati..

I costi di esercizio passano da € 166.692 del 2023 a € 130.398 del 2024.

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 € 1.811, di cui € 1.650 per IRAP ed € 161 per IRES, tenendo conto delle rettifiche fiscali da apportare e delle perdite pregresse da scomputare in sede di dichiarazione dei redditi.

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2024 e di voler coprire la perdita di esercizio con l'utilizzo del F/do di riserva straordinario, come da tabella sotto riportata.

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	(806)
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	806
a dividendo	Euro	
a { }	Euro	

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 02/08/2025 L'Amministrazione