

# C.I.D.M.A.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA GIOVANNI VALENTI 7 - 90034 CORLEONE (PA)
<b>Codice Fiscale</b>	05366890829
<b>Numero Rea</b>	PA 000000000000
<b>P.I.</b>	05366890829
<b>Capitale Sociale Euro</b>	0
<b>Forma giuridica</b>	Associazioni non riconosciute e comitati
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	949990
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale micro

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	850	850
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	40
II - Immobilizzazioni materiali	691	0
Totale immobilizzazioni (B)	691	40
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.496	70.015
esigibili oltre l'esercizio successivo	77.313	77.313
Totale crediti	124.809	147.328
IV - Disponibilità liquide	38.503	190
Totale attivo circolante (C)	163.312	147.518
Totale attivo	164.853	148.408
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	0	17.950
VI - Altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(53.006)	(70.454)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.815	(502)
Totale patrimonio netto	(45.190)	(53.006)
B) Fondi per rischi e oneri	514	514
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.920	17.829
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	143.939	173.324
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.497	2.497
Totale debiti	146.436	175.821
E) Ratei e risconti	44.173	7.250
Totale passivo	164.853	148.408

## **Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro**

Signori Soci,  
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia un utile di euro 7.815 contro una perdita di euro 502 dell'esercizio precedente.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

Nel corso dell'esercizio 2021, l'attività, a causa della pandemia di COVID 19, non si è svolta con regolarità almeno per i primi mesi dell'anno.

Nel corso del 2021, si sono registrati ricavi per vendita biglietti e accessi per € 33.102.

Nel corso del 2021, inoltre, su richiesta all'AdE, si incassato un contributo a F/do Perduto di € 5.912..

Per lo svolgimento dell'attività il C.I.D.M.A.si è avvalso di n. 1 dipendente, e di altri collaboratori e volontari, i cui costi si possono così riepilogare:

<b>PERCEPIENTI</b>	<b>Retrib /Compensi</b>	<b>Oneri Previd. E Assicur.</b>	<b>TFR</b>	<b>Totale</b>
Dipendenti	7.028	2.078	1.219	10.325
Collaboratori Co.Co.Co e Guide e volontari	10.287			10.287
<b>TOTALE</b>	<b>17.315</b>	<b>2.078</b>	<b>1.219</b>	<b>20.612</b>

La spesa del personale si è ridotta rispetto all'esercizio precedente perché il dipendente ha lavorato solo alcuni mesi dell'anno, avendo richiesto per un periodo di aspettativa non retribuita, oltre al fatto che non si hanno collaboratori Co.Co.Co.

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 € 897;
- Crediti tributari verso AdE per sgravio di cartelle esattoriali per € 77.313;
- Crediti per IVA per € 32.403;
- Crediti verso INPS per sgravio cartella, a seguito di sentenza, e INAIL per € 14.072;
-

**DISPONIBILITA**

- Banca UNICREDIT spa € 2.563;
- Banca STRIPE € 50;
- Denaro in Cassa € 883;

**PERDITE PORTATE A NUOVO**

- Perdite esercizi precedenti € 53.006

**DEBITI**

- Debiti per TFR € 18.920;
- Fornitori € 3.332;
- Debiti tributari € 18.053;
- Debiti previdenziali e assicurativi € 1.306;
- Debiti v/dipendenti € 1.053;
- Debiti diversi per anticipazioni da amministratori (Barbaro) € 14.595;
- Debiti esattoriali (Riscossione Sicilia) € 108.148;

**RATEI PASSIVI**

- Compensi per tenuta della contabilità,  
elaborazioni Paghe e contributi,  
revisione contabile e collaborazioni € 7.339.

**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 B-07 - Costi per servizi- per un totale di € 9.683,
- voce B-09 spese per il personale e collaboratori per € 20.612.
- voce B-14 - Oneri diversi di Gestione- per € 358.

**Anticipazioni e crediti concessi agli amministratori e sindaci**

Non sono stati attribuiti compensi e/o anticipazioni agli amministratori e non risultano crediti concessi ad essi.

**IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO S.P.**

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Conto economico micro

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	33.102	11.855
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.912	20.055
altri	1	1.825
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>5.913</b>	<b>21.880</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>39.015</b>	<b>33.735</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	198	264
7) per servizi	9.683	6.822
9) per il personale		
a) salari e stipendi	17.315	20.273
b) oneri sociali	2.078	4.839
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.219	1.042
c) trattamento di fine rapporto	1.219	1.042
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>20.612</b>	<b>26.154</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	96	91
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	40	91
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	56	0
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>96</b>	<b>91</b>
14) oneri diversi di gestione	358	898
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>30.947</b>	<b>34.229</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>8.068</b>	<b>(494)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	8
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>0</b>	<b>(8)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>8.068</b>	<b>(502)</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	253	0
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>253</b>	<b>0</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>7.815</b>	<b>(502)</b>

## **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 delle rate da pagare da € 17.396 a € 3.286.

Nel corso dell'esercizio 2021, a seguito della ripresa della riscossione, sospesa per COVID 19, sono state pagate regolarmente tutte le rate scadute del 2020 e del 2021.

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 2010, il CIDMA, ha presentato domanda per il contributo a fondo perduto, per riduzione dell'attività, previsto dall'art. 1 del Decreto Legge 22/03/2021 n. 41, il contributo è stato erogato nel mese di maggio per l'importo di € 2.956.

Nel mese di giugno 2021 ha avuto accreditato il contributo a fondo perduto automatico per € 2.956, previsto dall'art. 1 del Decreto Legge 25/05/2021 n. 73.

### **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.

**Imposte dell'esercizio**

Le imposte dell'esercizio sono state calcolate in € 253,00, di cui € 134,00 per IRAP ed € 119,00 per IRES, tenendo conto delle rettifiche fiscali da apportare e delle perdite pregresse da scomputare in sede di dichiarazione dei redditi.

**Destinazione del risultato dell'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2021 e di voler destinare l'utile di esercizio di € 7.815 a copertura perdite di esercizio precedenti.

Corleone 21/06/2022

Il Presidente  
(On.le Nicolosi)