

ASSOCIAZIONE COMUNITA' EMMANUEL ETS
SEDE LEGALE
VIA PROVINCIALE LECCE NOVOLI KM 4,5
73100 LECCE
CODICE FISCALE 93002480759
PARTITA IVA 04107220750
BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO
AL 31/12/2024

<u>Attivo</u>	<u>31-dic-24</u>	<u>31-dic-23</u>
A) QUOTE ASSOCIATIVE ED APPORTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI:		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto ed 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 ed acconti		
7) Altre	391.946	429.370
Totale	391.946	429.370
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	11.098.067	11.675.392
2) Impianti e macchinari	1.718.700	1.894.906
3) Attrezzature	112.192	98.942
4) altri beni	81.948	58.607
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale	13.010.907	13.727.847
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		
b) imprese collegate		
c) altre imprese		
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso altri enti del terzo settore		
d) verso altri	117.996	21.130
3) altri titoli		
Totale	117.996	21.130
Totale immobilizzazioni	13.520.849	14.178.347

C) ATTIVO CIRCOLANTE:		
I - Rimanenze:		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.792	10.546
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
Totale	9.792	10.546
II - Crediti con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) verso utenti e clienti		
2) verso associati e fondatori		
3) verso enti pubblici	2.221.412	1.648.809
4) verso soggetti privati per contributi		
5) verso enti della stessa rete associativa		
6) verso altri enti del Terzo settore	481.079	300.782
7) verso imprese controllate		
8) verso imprese collegate		
9) crediti tributari	28.995	32.034
10) da 5 per mille		
11) imposte anticipate		
12) verso altri	283.516	293.695
Totale	3.015.002	2.275.320
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) altri Titoli		
Totale		
IV - Disponibilità Liquide		
1) Depositi bancari e postali	912.213	1.125.743
2) Assegni		
3) Danaro e valori in cassa	27.511	29.152
Totale	939.724	1.154.895
Totale attivo circolante	3.964.518	3.440.761
D) Ratei e risconti attivi	73.218	65.026
TOTALE ATTIVO	17.558.585	17.684.134

<u>Passivo</u>	<u>31-dic-24</u>	<u>31-dic-23</u>
A) PATRIMONIO NETTO:		
I - Fondo di dotazione dell'ente		
II - Patrimonio vincolato		
1) Riserve statutarie	14.668.622	14.643.049
2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	39.544	207
3) Riserve vincolate destinate da terzi	194.239	567.936
III - Patrimonio libero		
3) Riserve di utili o avanzi di gestione		
4) Altre riserve		
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	26.747	25.573
Totale	14.929.152	15.236.765
B) Fondi per rischi e oneri:		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) altri		
Totale		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	843.974	721.320
D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio	387.828	643.258
2) debiti verso altri finanziatori		
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori	664.761	436.949
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
9) debiti tributari	55.678	69.257
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	163.199	132.237
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	191.036	183.430
12) altri debiti	322.719	260.180
Totale	1.785.221	1.725.311
E) Ratei e Risconti passivi	238	738
TOTALE PASSIVO	17.558.585	17.684.134

Oneri e costi	31-dic-24	31-dic-23
A) Costi e oneri attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	909.470	834.003
2) Servizi	1.945.652	1.632.799
3) Godimento beni di terzi	10.823	17.299
4) Personale	3.083.546	2.559.104
5) Ammortamenti	522.749	542.399
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		
7) Oneri diversi di gestione	1.473.029	1.015.591
8) Rimanenze iniziali	10.546	24.407
Totale	7.955.815	6.625.602
B) Costi e oneri da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
2) Servizi	53.092	79.800
3) Godimento beni di terzi		
4) Personale		
5) Ammortamenti	195.025	195.025
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		
7) Oneri diversi di gestione		
8) Rimanenze iniziali		
Totale	248.117	274.825
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali		
2) Oneri per raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri		
Totale		
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	18.178	3.645
2) Su prestiti		
3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamento per rischi ed oneri		
6) Altri oneri		
Totale	18.178	3.645
E) Costi e oneri di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.590	6.240
2) Servizi	162.681	325.535
3) Godimento beni di terzi		
4) Personale	102.555	230.015
5) Ammortamenti	210.293	207.140
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		-
7) Oneri diversi di gestione	123.704	150.141
Totale	602.823	919.071
Totale oneri e costi	8.824.933	7.823.143
Costi e proventi figurativi		
Costi figurativi		
1) da attività di interesse generale	160.000,00	160.000,00
2) da attività diverse	2.000,00	2.000,00
Totale	162.000,00	162.000,00

Proventi e ricavi	31-dic-24	31-dic-23
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Proventi da quote associative e apporto dei fondatori		
2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Erogazioni liberali	504.407	362.149
5) Proventi del 5 mille	27.024	26.279
6) Contributi da soggetti privati		63.129
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
8) Contributi da enti pubblici	1.087.193	321.518
9) Proventi da contratti con enti pubblici	6.706.231	6.595.831
10) Altri ricavi, rendite e proventi	154.126	167.989
11) Rimanenze finali	9.792	10.546
Totale	8.488.773	7.547.441
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	532.958	921.839
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Contributi da soggetti privati		
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Contributi da enti pubblici		
5) Proventi da contratti con enti pubblici	359.957	318.654
6) Altri ricavi, rendite e proventi		
7) Rimanenze finali		
Totale	359.957	318.654
Avanzo/disavanzo attività diverse	111.840	43.829
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Proventi da raccolte fondi abituali		
2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri proventi		
	Totale	
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi		
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Da rapporti bancari	16.447	
2) Da altri investimenti finanziari		
3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali		
5) Altri proventi		
	Totale	
	16.447	
	(1.731	
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali)	(3.645)
E) Proventi di supporto generale		
1) Proventi da distacco del personale		
2) Altri proventi di supporto generale		
	Totale	
Totale proventi e ricavi	8.865.177	7.866.095
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	40.244	42.952
Imposte	13.497	17.379
Avanzo/disavanzo d'esercizio	26.747	25.573

Proventi figurativi		
1) da attività di interesse generale	160.000	160.000
2) da attività diverse	2.000	2.000
Totale	162.000	162.000

Per il Consiglio direttivo

Il Presidente

Marco Antonio Calabrese