

Fondazione Le vie dei Tesori  
Palermo  
Codice Fiscale 97291400824

RENDICONTO ESERCIZIO  
2024

schemi conformi  
al DM 5/3/2020 - GU 102/2020

Mod. A.

**STATO PATRIMONIALE**

Il rendiconto gestionale deve essere redatto in conformità al seguente schema ex. all. 1 D. Min. Lav. Pol. Soc. 5/03/2020

ATTIVO	2024	2023	PASSIVO	2024	2023
<b>A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I- Fondo di dotazione dell'Ente	168.067,00 €	168.067,00 €
I - Immobilizzazioni immateriali			II- Patrimonio vincolato		
1) Costi di impianto e di ampliamento			1) Riserve statutarie		
2) Costi di sviluppo			2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			3) Riserve vincolate destinate a terzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			III - Patrimonio libero		
5) Avviamento			1) Riserve di utili o avanzi di gestione	64.399,00 €	199.660,00 €
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			2) altre riserve		1,00 €
7) Altre			IV- Avanzo/disavanzo d'esercizio	- 2.331,00 €	- 5.096,00 €
<b>Totale</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>Totale</b>	<b>230.135,00 €</b>	<b>362.632,00 €</b>
II- Immobilizzazioni materiali			<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) Terreni e fabbricati			1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Impianti e macchinari			2) Per imposte		
3) Attrezzature	930,00 €	930,00 €	3) Altri		
4) Altri beni	14.832,00 €	9.778,00 €	<b>Totale</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PER LAVORO SUBORDINATO</b>		739,00 €
<b>Totale</b>	<b>15.762,00 €</b>	<b>10.708,00 €</b>	<b>D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE AGGIUNTIVA, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO</b>		
III Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio			1) Debiti verso banche		
1) Partecipazione in			2) Debiti verso altri finanziatori		
a) Imprese controllate			3) Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		588,00 €
b) Imprese collegate			4) Debiti verso enti della stessa rete associativa		
c) Altre imprese			5) Debiti per erogazioni liberali condizionate		
2) Crediti			6) Acconti	2.184,00 €	5.517,00 €
a) Verso imprese controllate			7) Debiti verso fornitori	188.425,00 €	184.833,00 €
b) Verso imprese collegate			8) Debiti verso imprese controllate e collegate		
c) Verso altri enti del Terzo Settore			9) Debiti tributari	44.549,00 €	23.298,00 €
d) Verso altri			10) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.011,00 €	18.506,00 €
3) Altri titoli			11) Debiti verso dipendenti e collaboratori	16.231,00 €	9.348,00 €
<b>Totale</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	12) Altri debiti		
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>15.762,00 €</b>	<b>10.708,00 €</b>	<b>Totale</b>	<b>265.400,00 €</b>	<b>242.090,00 €</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
I Rimanenze					
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) Lavori in corso su ordinazione					
4) Prodotti finiti e merci					
5) Acconti					
<b>Totale</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>			
II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Verso utenti e clienti		29.404,00 €			
2) Verso associati e fondatori					
3) Verso enti pubblici	76.560,00 €	30.364,00 €			

4) Verso soggetti privati e contributi	289.893,00 €	416.118,00 €
5) Verso enti della stessa rete		
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
7) Verso imprese controllate		
8) Verso imprese collegate		
9) Crediti tributari	1.437,00 €	7.134,00 €
10) Da 5 per mille		
11) Imposte anticipate		
12) Verso altri	18.712,00 €	21.934,00 €
<b>Totale</b>	<b>386.602,00 €</b>	<b>504.954,00 €</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli		
<b>Totale</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	93.168,00 €	80.251,00 €
2) assegni		
3) Denaro e valori in cassa	- €	9.483,00 €
<b>Totale</b>	<b>93.168,00 €</b>	<b>89.734,00 €</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>479.770,00 €</b>	<b>594.688,00 €</b>
<b>D) RATEI E RISCOSSI ATTIVI</b>	<b>3,00 €</b>	<b>65,00 €</b>

<b>Totale</b>	495.535,00 €	605.461,00 €	<b>Totale</b>	495.535,00 €	605.461,00 €
<b>PERDITA</b>			<b>UTILE</b>		
<b>PAREGGIO</b>			<b>PAREGGIO</b>		

Mod. B.

**RENDICONTO GESTIONALE**

Il rendiconto gestionale deve essere redatto in conformità al seguente schema ex. all. 1 D. Min. Lav. Pol. Soc. 5/03/2020

ONERI E COSTI	2024	2023	PROVENTI E RICAVI	2024	2023
<b>A) Uscite da attività di interesse generale</b>			<b>A) Entrate da attività di interesse generale</b>		
			1) Proventi da quote associative e apporti da fondatori	- €	- €
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	51.931,00 €	45.500,00 €	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
2) Servizi	90.091,00 €	12.497,00 €	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
			4) Erogazioni liberali		
3) Godimento beni di terzi			5) entrate 5 per mille		
4) Personale	139.202,00 €	43.431,00 €	6) Contributi da soggetti privati		
			7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi		
5) Ammortamenti			8) Contributi con enti pubblici	162.009,00 €	66.496,00 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
7) Oneri diversi di gestione	47.120,00 €	104.559,00 €	10) Altri ricavi, rendite e proventi	54.258,00 €	57.156,00 €
8) Rimanenze iniziali			11) Rimanenze finali		
Totale	328.344,00 €	205.987,00 €	Totale	216.267,00 €	123.652,00 €
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	- 112.077,00 €	- 82.335,00 €
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>			<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da Enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con Enti pubblici		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
7) Oneri diversi di gestione			7) Rimanenze finali		
8) Rimanenze iniziali					
Totale	- €	- €	Totale	- €	- €
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	- €	- €
<b>C) Costi da attività di raccolta fondi</b>			<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Oneri per raccolta fondi abituali	679.569,00 €	712.110,00 €	1) Proventi da raccolta fondi abituali	805.742,00 €	838.576,00 €
2) Oneri per raccolta fondi occasionali	80.623,00 €	90.945,00 €	2) Proventi da raccolta fondi occasionali	63.923,00 €	38.477,00 €
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale	760.192,00 €	803.055,00 €	Totale	869.665,00 €	877.053,00 €
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	109.473,00 €	73.998,00 €
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>			<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari	526,00 €	239,00 €	1) Da rapporti bancari	799,00 €	3.480,00 €
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi ed oneri					
6) Altri oneri			5) Altri proventi		
Totale	526,00 €	239,00 €	Totale	799,00 €	3.480,00 €
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	273,00 €	3.241,00 €
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>			<b>E) Proventi di supporto generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate da distacco personale		
2) Servizi			2) Altre entrate di supporto generale		
3) Godimento beni i terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					

6) Ammortamenti per rischi ed oneri					
5) Altri oneri					
Totale	- €	- €	Totale	- €	- €
<b>Totale oneri e costi</b>	1.089.062,00 €	1.009.281,00 €	<b>Totale proventi e ricavi</b>	1.086.731,00 €	1.004.185,00 €
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	- 2.331,00 €	- 5.096,00 €
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio(+/-)	- 2.331,00 €	- 5.096,00 €

**Costi e proventi figurativi<sup>1</sup>**

Costi figurativi	2024	2023	Proventi figurativi	2024	2023
1) Da attività di interesse generale			1) Da attività di interesse generale		
2) Da attività diverse			2) Da attività diverse		
Totale	- €	- €	Totale	- €	- €

<sup>1</sup>Costi e proventi figurativi : inserimento facoltativo. Quanto esposto nel presente prospetto non dev'essere stato inserito nel rendiconto per cassa