

## CITTADINANZATTIVA EMILIA-ROMAGNA APS

Bilancio al 31.12.2023

Rendiconto Gestionale

| ONERI E COSTI   | 2023           | 2022           | PROVENTI E RICAVI   | 2023           | 2022           |
|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| <b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>           |                |                | <b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>      |                |                |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                | 1.188          | 1.284          | 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori                    | 8.443          | 4.600          |
| 2) Servizi  | 18.955         | 22.095         | 2) Proventi dagli associati per attività mutuali                            |                |                |
| 3) Godimento beni di terzi  | 20.024         | 1.872          | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori               |                |                |
| 4) Personale  | 60.076         | 73.840         | 4) Erogazioni liberali  | 556            | 570            |
| 5) Ammortamenti   | 702            | 702            | 5) Proventi del 5 per mille   | 565            | 853            |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali |                |                | 6) Contributi da soggetti privati   | 28.000         | 53.005         |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri                               |                |                | 7) Ricavi per presentazioni e cessioni a terzi                              |                |                |
| 7) Oneri diversi di gestione  | 21.357         | 2.674          | 8) Contributi da enti pubblici  | 9.412          | 17.416         |
| 8) Rimanenze iniziali   | 4.000          | 29.715         | 9) Proventi da contratti con enti pubblici                                  |                |                |
|   |                |                | 10) Altri ricavi, rendite e proventi  | 4.213          | 4.948          |
|   |                |                | 11) Rimanenze finali  | 38.000         | 4.000          |
| <b>Totale</b>   | <b>126.302</b> | <b>132.182</b> | <b>Totale</b>   | <b>89.189</b>  | <b>85.391</b>  |
|   |                |                | <b>Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)</b>                | <b>-37.113</b> | <b>-46.791</b> |
| <b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>                         | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    | <b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>                    | <b>2023</b>    | <b>2022</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 di 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) Accantonamento per rischi e oneri                                |                |                | 6) Altri ricavi rendite e proventi  |                |                |
| 7) Oneri diversi di gestione  |                |                | 7) Rimanenze finali   |                |                |
| 8) Rimanenze iniziali   |                |                | <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>               | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    | <b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>          | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali                                |                |                | 1) Proventi da raccolta fondi abituali                                      |                |                |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali                             |                |                | 2) Proventi da raccolte fondi occasionali                                   |                |                |
| 3) Altri oneri  |                |                | 3) Altri proventi   |                |                |
| <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   |                |                | <b>Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>      | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    | <b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b> | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    |
| 1) Su rapporti bancari  | 3              | 11             | 1) Da rapporti bancari  |                |                |
| 2) Su prestiti  | 281            | 306            | 2) Da altri investimenti  |                |                |
| 3) Da patrimonio edilizio   |                |                | 3) Da patrimonio edilizio   |                |                |
| 4) Da altri beni patrimoniali                                       |                |                | 4) Da altri beni patrimoniali   |                |                |
| 5) Accantonamenti per rischi e oneri                                |                |                | 5) Altri proventi   |                |                |
| 6) Altri oneri  |                |                | <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Totale</b>   | <b>284</b>     | <b>317</b>     | <b>Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)</b>           |                |                |
| <b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>                        | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    | <b>E) Proventi di supporto generale</b>                                     | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                |                | 0              | 1) Proventi da distacco del personale                                       |                |                |
| 2) Servizi  |                |                | 2) Altri proventi di supporto generale                                      |                |                |
| 3) Godimento beni terzi   |                |                |   |                |                |
| 4) Personale  |                |                |   |                |                |
| 5) Ammortamenti   |                |                |   |                |                |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri                               |                |                |   |                |                |
| 7) Altri oneri  |                |                |   |                |                |
| <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE ONERI E COSTI</b>   | <b>126.586</b> | <b>132.499</b> | <b>TOTALE PROVENTI E RICAVI</b>   | <b>89.189</b>  | <b>85.391</b>  |
|   |                |                | <b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)</b>               | <b>-37.397</b> | <b>-47.108</b> |
|   |                |                | <b>Imposte</b>  | <b>-1.747</b>  | <b>-2.021</b>  |
|   |                |                | <b>Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)</b>                                   | <b>-39.144</b> | <b>-49.129</b> |

| <b>CITTADINANZATTIVA EMILIA-ROMAGNA APS</b>   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| <b>Bilancio al 31.12.2023</b>   |             |             |
| <b>Stato Patrimoniale</b>   |             |             |
|   | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
| <b>ATTIVO</b>   |             |             |
| A) quote associative o apporti ancora dovuti  |             |             |
| B) immobilizzazioni   |             |             |
| I – immobilizzazioni immateriali:   |             |             |
| 1) costi di impianti e di 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 e acconti;   |             |             |
| 7) altre.   | 0           | 0           |
| Totale  | 0           | 0           |
| II – immobilizzazioni materiali:  |             |             |
| 1) terreni e fabbricati;  |             |             |
| 2) impianti e macchinari;   | 1.054       | 1.756       |
| 3) attrezzature;  |             |             |
| 4) altri beni;  | 0           | 0           |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti;   |             |             |
| Totale  | 1.054       | 1.756       |
| 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 Terzo Settore   |             |             |
| d) verso altri;   | 2.950       | 2.950       |
| 3) altri titoli;  |             |             |
| Totale.   | 2.950       | 2.950       |
| Totale immobilizzazioni.  | 4.004       | 4.706       |
| C) attivo circolante  |             |             |
| I – rimanenze:  |             |             |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo;   |             |             |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;   |             |             |
| 3) lavori in corso su ordinazione;  | 38.000      | 4.000       |
| 4) prodotti finiti e merci;   |             |             |
| 5) acconti.   |             |             |
| Totale.   | 38.000      | 4.000       |
| II – crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:                                   |             |             |
| 1) verso utenti e clienti;  | 17.080      |             |
| 2) verso associati e fondatori;   |             |             |
| 3) verso enti pubblici;   | 2.258       | 2.258       |
| 4) verso soggetti privati per contributi;   |             |             |
| 5) verso enti della stessa rete associativa;  |             |             |
| 6) verso altri enti del Terzo Settore;  |             |             |
| 7) verso imprese controllate;   |             |             |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 8) verso imprese collegate;  |               |               |
| 9) crediti tributari;  | 0             | 0             |
| 10) da 5 per mille;  |               |               |
| 11) imposte anticipate;  |               |               |
| 12) verso altri.   | 0             | 4.073         |
| Totale.  | 19.338        | 6.331         |
| 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;                                     | 1.493         | 436           |
| 2) assegni;  |               |               |
| 3) danaro e valori in cassa;                                       | 11.468        | 24.066        |
| Totale.  | 12.961        | 24.502        |
| Totale attivo circolante.  | 70.299        | 34.833        |
| D) ratei e risconti attivi   | 183           | 199           |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>   | <b>74.486</b> | <b>39.738</b> |
|  |               |               |

| <b>PASSIVO</b>   | <b>2023</b>   | <b>2022</b>   |
|--|---------------|---------------|
| A) patrimonio netto  |               |               |
| I – fondo dotazione dell’ente  | 31.549        | 31.549        |
| II – patrimonio vincolato  |               |               |
| 1) riserve statutarie;   |               |               |
| 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali;   |               |               |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi;   |               |               |
| III – patrimonio libero  |               |               |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione;  |               |               |
| 2) altre riserve;  | -96.177       | -47.047       |
| IV) avanzo/disavanzo d’esercizio.  | -39.144       | -49.129       |
| Totale.  | -103.772      | -64.627       |
| B) fondi per rischi e oneri:   |               |               |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;  |               |               |
| 2) per imposte, anche differite;   |               |               |
| 3) altri.  |               |               |
| Totale.  | 0             | 0             |
| C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.   | 10.262        | 6.989         |
| D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l’esercizio successivo: |               |               |
| 1) debiti verso banche;  | 16.291        | 17.000        |
| 2) debiti verso altri finanziatori;  |               |               |
| 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti;   | 21.341        | 5.591         |
| 4) debiti verso enti della stessa rete associativa;  |               |               |
| 5) debiti per erogazioni liberali condizionate;  |               |               |
| 6) acconti;  | 5.000         |               |
| 7) debiti verso fornitori;   | 29.169        | 19.385        |
| 8) debiti verso imprese controllate e collegate;   |               |               |
| 9) debiti tributari;   | 21.495        | 14.589        |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;  | 8.231         | 6.388         |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori;   |               |               |
| 12) altri debiti;  | 66.469        | 34.423        |
| Totale.  | 167.996       | 97.376        |
| E) ratei e risconti passivi  |               |               |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>  | <b>74.486</b> | <b>39.738</b> |