

**S.A.M.O. ONLUS**

Codice Fiscale 93011240814  
 Iscrizione Runts  
 Sede in VIA MARIANO STABILE 221 - 90141 PALERMO (PA)

## Stato patrimoniale e Rendiconto gestionale al 31/12/2023

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>A) Quote associative o apporti ancora dovuti</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto 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 ...		
<b>Totale</b>		
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	508.863	400.657
2) Impianti e macchinari	5.692	1.318
3) Attrezzature		
4) Altri beni	12.685	15.078
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>Totale</b>	527.240	417.053
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	255.000	
b) imprese collegate		3.300
c) altre imprese	8.300	
	263.300	3.300
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
b) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
c) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
d) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	4.600.000	3.002.111
- oltre l'esercizio successivo	500.000	500.000
	5.100.000	3.502.111
	5.100.000	3.502.111
3) Altri titoli		

Totale	5.363.300	3.505.411
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>5.890.540</b>	<b>3.922.464</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		
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		
Totale		
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso utenti e clienti		
- entro l'esercizio successivo	5.724.053	7.047.571
- oltre l'esercizio successivo		
	5.724.053	7.047.571
2) Verso associati e fondatori		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
3) Verso enti pubblici		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
4) Verso soggetti privati per contributi		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) Verso enti della stessa rete associativa		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
7) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
8) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) Per crediti tributari		
- entro l'esercizio successivo	15.364	13.219
- oltre l'esercizio successivo		
	15.364	13.219
10) Da 5 per mille		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
11) Per imposte anticipate		
12) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	45.339	26.738

- oltre l'esercizio successivo	45.339	26.738
<b>Totale</b>	<b>5.784.756</b>	<b>7.087.528</b>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli	4.690.644	3.671.318
<b>Totale</b>	<b>4.690.644</b>	<b>3.671.318</b>
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	3.212.174	3.960.572
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	4.184	201
	3.216.358	3.960.773
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>13.691.758</b>	<b>14.719.619</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>6.600</b>	
<b>Totale attivo</b>	<b>19.588.898</b>	<b>18.642.083</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>I. Fondo di dotazione dell'ente</i>	1.660	1.660
<i>II. Patrimonio vincolato</i>		
Riserve statutarie		
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	1.200.000	1.200.000
Riserve vincolate destinate da terzi		
	1.200.000	1.200.000
<i>III. Patrimonio libero</i>		
Riserve di utili o avanzi di gestione	7.830.495	7.356.452
Altre riserve	1	(2)
	7.830.496	7.356.450
<i>IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</i>	544.123	474.043
<b>Totale</b>	<b>9.576.279</b>	<b>9.032.153</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	7.510.000	6.910.000
<b>Totale</b>	<b>7.510.000</b>	<b>6.910.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>432.889</b>	<b>365.658</b>
<b>D) Debiti</b>		
<i>1) Verso banche</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
<i>2) Verso altri finanziatori</i>		
- entro l'esercizio successivo	3.754	5.215

- oltre l'esercizio successivo		
	3.754	5.215
3) <i>Verso associati e fondatori per finanziamenti</i>		
- entro l'esercizio successivo		2.222
- oltre l'esercizio successivo		
		2.222
4) <i>Verso enti della stessa rete associativa</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) <i>Per erogazioni liberali condizionate</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) <i>Acconti</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
7) <i>Verso fornitori</i>		
- entro l'esercizio successivo	1.827.324	2.135.756
- oltre l'esercizio successivo		
	1.827.324	2.135.756
8) <i>Verso imprese controllate e collegate</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) <i>Tributari</i>		
- entro l'esercizio successivo	91.865	88.266
- oltre l'esercizio successivo		
	91.865	88.266
10) <i>Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>		
- entro l'esercizio successivo	57.635	44.803
- oltre l'esercizio successivo		
	57.635	44.803
11) <i>Verso dipendenti e collaboratori</i>		
- entro l'esercizio successivo	89.152	58.010
- oltre l'esercizio successivo		
	89.152	58.010
12) <i>Altri debiti</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
<b>Totale</b>	<b>2.069.730</b>	<b>2.334.272</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale passivo</b>	<b>19.588.898</b>	<b>18.642.083</b>

## Rendiconto gestionale

<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	174.605	133.600	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2) Servizi	9.261.434	9.459.165	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	93.788	101.746	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	1.723.013	1.529.899	4) Erogazioni liberali	4.675	9.450
5) Ammortamenti	33.091	49.864	5) Proventi del 5 per mille	29.507	37.594
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Contributi da soggetti privati	(2.262)	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	600.000	1.400.000	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	3.883.000	
7) Oneri diversi di gestione	61.787	193.100	8) Contributi da enti pubblici		
8) Rimanenze iniziali			9) Proventi da contratti con enti pubblici	8.351.112	13.289.069
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	224.308	(2.210)
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
<b>Totale</b>	<b>11.947.718</b>	<b>12.867.374</b>	<b>Totale</b>	<b>12.490.340</b>	<b>13.333.903</b>
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	542.622	466.529
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		735
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		2.594
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		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
<b>Totale</b>		<b>3.329</b>	<b>Totale</b>		
			Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)		(3.329)
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali		

2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)		
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Su rapporti bancari			62 1) Da rapporti bancari	601	115
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti	900	10.790
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					
Totale		62	Totale	1.501	10.905
			Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	1.501	10.843
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>E) Proventi di supporto generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					
7) Altri oneri					
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
Totale			Totale		
<b>Totale oneri e costi</b>	<b>11.947.718</b>	<b>12.870.765</b>	<b>Totale proventi e ricavi</b>	<b>12.491.841</b>	<b>13.344.808</b>
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	544.123	474.043
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	544.123	474.043
<b>Costi figurativi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Proventi figurativi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale			Totale		

