



**CASA DI GIORNO
PER ANZIANI
DON ALDO MERCOLI**

CASA DI GIORNO PER ANZIANI DON ALDO MERCOLI – APS

Via Valsesia in Agognate 5, 28100 Novara (NO)

C.F. 94035220030

BILANCIO AL 31/12/2022

CASA DI GIORNO PER ANZIANI DON ALDO MERCOLI - APS
Via Valsesia in Agognate 5 - 28100 NOVARA - C.F. 94035220030

| STATO PATRIMONIALE | | |
|--|---------------------|--------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Attivo | € 101.514,31 | € 89.132,71 |
| A) Quote associative o apporti ancora dovuti | € - | € - |
| B) Immobilizzazioni: | | |
| <i>I - Immobilizzazioni 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 | € 17.184,81 | € 16.358,51 |
| Totale | € 17.184,81 | € 16.358,51 |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali:</i> | | |
| 1) terreni e fabbricati | | |
| 2) impianti e macchinari | € - | € - |
| 3) attrezzature | € 247,80 | € 273,00 |
| 4) altri beni | € 3.661,20 | € 5.854,74 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| Totale | € 3.909,00 | € 6.127,74 |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:</i> | | |
| <i>1) partecipazioni in:</i> | | |
| a) imprese controllate | | |
| b) imprese collegate | | |
| c) altre imprese | | |
| <i>2) crediti:</i> | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| b) verso imprese collegate | | |
| c) verso altri enti del Terzo settore | | |
| d) verso altri | | |
| <i>3) altri titoli</i> | | |
| Totale | € - | € - |
| Totale immobilizzazioni | € 21.093,81 | € 22.486,25 |
| C) Attivo circolante: | | |
| <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, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</i> | | |
| 1) verso utenti e clienti | € 12.408,50 | € 8.000,00 |
| 2) verso associati e fondatori | | |
| 3) verso enti pubblici | | |
| 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 | € - | € 1.490,42 |
| 10) da 5 per mille | | |
| 11) imposte anticipate | | |
| 12) verso altri | € 1.544,19 | € 32.400,72 |
| Totale | € 13.952,69 | € 41.891,14 |
| <i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:</i> | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | | |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | | |
| 3) altri titoli | | |

CASA DI GIORNO PER ANZIANI DON ALDO MERCOLI - APS
Via Valsesia in Agognate 5 - 28100 NOVARA - C.F. 94035220030

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| <i>Totale</i> | € - | € - |
| <i>IV - Disponibilità liquide:</i> | | |
| 1) depositi bancari e postali | € 64.074,69 | € 22.844,44 |
| 2) assegni | | |
| 3) danaro e valori in cassa | € 1.512,77 | € 705,69 |
| <i>Totale</i> | € 65.587,46 | € 23.550,13 |
| Totale attivo circolante | € 79.540,15 | € 65.441,27 |
| D) Ratei e risconti attivi | € 880,35 | € 1.205,19 |
| | | |
| Passivo | € 101.514,31 | € 89.132,71 |
| A) Patrimonio netto | | |
| <i>I - Fondo di dotazione dell'ente</i> | € 12.922,08 | € 12.922,08 |
| <i>II - Patrimonio vincolato</i> | | |
| 1) Riserve statutarie | | |
| 2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | € 15.000,00 | € 15.000,00 |
| 3) Riserve vincolate destinate da terzi | | |
| <i>III - Patrimonio libero:</i> | | |
| 3) Riserve di utili o avanzi di gestione | -€ 52.544,70 | € 27.360,20 |
| 4) Altre riserve | | |
| <i>IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio</i> | € 33.264,45 | -€ 79.904,90 |
| Totale | € 8.641,83 | -€ 24.622,62 |
| 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 | € 48.059,81 | € 42.948,26 |
| D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo: | | |
| 1) debiti verso banche | | |
| 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 | € 150,00 | - |
| 7) debiti verso fornitori | € 19.003,40 | € 19.833,74 |
| 8) debiti verso imprese controllate e collegate | | |
| 9) debiti tributari | € 4.707,15 | € 251,72 |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | € 3.595,89 | € 2.983,47 |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori | € 8.948,29 | € 11.764,29 |
| 12) altri debiti | € 69,54 | € 28.849,45 |
| Totale | € 36.474,27 | € 63.682,67 |
| E) Ratei e risconti passivi | € 8.338,40 | € 7.124,40 |

CASA DI GIORNO PER ANZIANI DON ALDO MERCOLI - APS
Via Valsesia in Agognate 5 - 28100 NOVARA - C.F. 94035220030

| RENDICONTO GESTIONALE | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| ONERI E COSTI | 2022 | 2021 | PROVENTI E RICAVI | 2022 | 2021 |
| A) Costi e oneri da attività di interesse generale | | | A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | | |
| | | | 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | € 155.353,00 | € 11.180,00 |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € 11.652,02 | € 2.403,19 | 2) Proventi dagli associati per attività mutuali | | |
| 2) Servizi | € 80.251,51 | € 26.789,17 | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | € 14.614,00 | € 780,00 |
| | | | 4) Erogazioni liberali | € 23.456,28 | € 3.500,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | € 2.321,13 | € 1.975,79 | 5) Proventi del 5 per mille | | |
| 4) Personale | € 104.429,71 | € 81.132,36 | 6) Contributi da soggetti privati | € 37.592,76 | € 20.000,00 |
| | | | 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | | |
| 5) Ammortamenti | € 4.454,64 | € 4.541,91 | 8) Contributi da enti pubblici | | |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali | | | | | |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | | | 9) Proventi da contratti con enti pubblici | | |
| 7) Oneri diversi di gestione | € 2.052,30 | € 1.058,21 | 10) Altri ricavi, rendite e proventi | € 6.187,03 | € 112,62 |
| 8) Rimanenze iniziali | | | 11) Rimanenze finali | | |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | | | | | |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | | | | | |
| Totale | € 205.161,31 | € 117.900,63 | Totale | € 237.203,07 | € 35.572,62 |
| | | | Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-) | € 32.041,76 | -€ 82.328,01 |
| B) Costi e oneri da attività diverse | | | B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse | | |
| 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 | | |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali | | | | | |
| 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 (+/-) | € - | € - |
| C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi | | | C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | | |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | | | 1) Proventi da raccolte fondi abituali | | |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | € 3.647,80 | € 2.305,80 | 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | € 8.764,49 | € 4.787,76 |
| 3) Altri oneri | | | 3) Altri proventi | | |
| Totale | € 3.647,80 | € 2.305,80 | Totale | € 8.764,49 | € 4.787,76 |
| | | | Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi | € 5.116,69 | € 2.481,96 |
| D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | | | D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | | |
| 1) Su rapporti bancari | € - | € 336,72 | 1) Da rapporti bancari | € - | € 279,31 |
| 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 | | |

CASA DI GIORNO PER ANZIANI DON ALDO MERCOLI - APS
Via Valsesia in Agognate 5 - 28100 NOVARA - C.F. 94035220030

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | | | 5) Altri proventi | | |
| 6) Altri oneri | € - | € 1,44 | | | |
| Totale | € - | € 338,16 | Totale | € - | € 279,31 |
| | | | Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-) | € - | -€ 58,85 |
| E) Costi e oneri di supporto generale | | | E) Proventi di supporto generale | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | 1) Proventi da distacco del personale | | |
| 2) Servizi | | | 2) Altri proventi di supporto generale | | |
| 3) Godimento beni di terzi | | | | | |
| 4) Personale | | | | | |
| 5) Ammortamenti | | | | | |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali | | | | | |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | | | | | |
| 7) Altri oneri | | | | | |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | | | | | |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | | | | | |
| Totale | € - | € - | Totale | € - | € - |
| Totale oneri e costi | € 208.809,11 | € 120.544,59 | Totale proventi e ricavi | € 245.967,56 | € 40.639,69 |
| | | | Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) | € 37.158,45 | -€ 79.904,90 |
| | | | imposte | € 3.894,00 | € - |
| | | | Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-) | € 33.264,45 | -€ 79.904,90 |