



IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO

ANNO 2023

Bilancio al 31.12.2023

- **BILANCIO ETS RICLASSIFICATO**
- **RELAZIONE DI MISSIONE AL BILANCIO**
- **RELAZIONE SINDACO REVISORE**
- **PROSPETTO SITUAZIONE PATRIMONIALE**
- **PROSPETTO CONSUNTIVO ECONOMICO**
- **PROSPETTO DETTAGLIO ATTIVITÀ SEZIONI**



IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO ANNO 2023

BILANCIO ETS RICLASSIFICATO

Centro Culturale Ricreativo Sportivo e di Servizi CARICENTRO ETS

Sede in: VIA GENERALE DALLA CHIESA, 13 - 50136 - FIRENZE (Codice Fiscale 94042330483)

Bilancio al 31/12/2023

	al 31/12/2023	al 31/12/2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I) Immobilizzazioni immateriali:		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	709	1.654
TOTALE Immobilizzazioni immateriali:	709	1.654
II) Immobilizzazioni materiali:		
1) Terreni e fabbricati	349.202	335.500
2) Impianti e macchinario	-	-
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Altri beni	-	-
TOTALE Immobilizzazioni materiali:	349.202	335.500
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
3) Altri titoli	263.928	246.531
TOTALE Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	263.928	246.531
TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:	613.839	583.685
C) Attivo circolante:		
II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
9) Crediti tributari		
1) - entro l'esercizio	18.292	16.364
TOTALE Crediti tributari	18.292	16.364
12) Crediti verso altri		
1) -entro l'esercizio	32.000	114.989
2) - oltre l'esercizio	351.738	373.738
TOTALE Crediti verso altri	383.738	488.727
TOTALE Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	402.030	505.091

IV) Disponibilita' liquide:

1) Depositi bancari e postali	464.736	474.793
3) Denaro e valori in cassa	520	171

TOTALE Disponibilita' liquide: **465.256** **474.964**

TOTALE Attivo circolante: **867.286** **980.055**

D) Ratei e risconti - 873

TOTALE ATTIVO **1.485.626** **1.564.613**

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto:

III) Patrimonio libero

1) Riserve di utili o avanzi di gestione	1.190.028	1.000.166
2) Altre riserve	-1	1

TOTALE Patrimonio libero **1.190.027** **1.000.167**

IV) Avanzo (disavanzo) d'esercizio

1) Avanzo di gestione	9.453	189.861
------------------------	-------	---------

TOTALE Avanzo (disavanzo) d'esercizio **9.453** **189.861**

TOTALE Patrimonio netto: **1.199.480** **1.190.028**

D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

3) Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti -entro l'esercizio	2.730	-
--------------------------------------------------------------------------------	-------	---

TOTALE Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti **2.730** **-**

7) Debiti verso fornitori -entro l'esercizio	14.654	14.648
--------------------------------------------------	--------	--------

TOTALE Debiti verso fornitori **14.654** **14.648**

9) Debiti tributari -entro l'esercizio	10.347	12.398
--------------------------------------------	--------	--------

TOTALE Debiti tributari **10.347** **12.398**

12) Altri debiti -entro l'esercizio	-	2.985
-----------------------------------------	---	-------

TOTALE Altri debiti **-** **2.985**

TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo: **27.731** **30.031**

E) Ratei e risconti: 258.415 344.554

TOTALE PASSIVO **1.485.626** **1.564.613**

RENDICONTO GESTIONALE

A) Costi e oneri da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	224
2) Servizi	3.015	4.716
5) Ammortamenti	-	1.014
TOTALE Costi e oneri da attività di interesse generale	3.015	5.954
B) Costi e oneri attività diverse		
2) Servizi	50.950	40.502
3) Godimento beni di terzi	1.512	-
5) Ammortamenti	6.263	-
TOTALE Costi e oneri attività diverse	58.725	40.502
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
2) Su prestiti	-	14.021
TOTALE Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	-	14.021
E) Costi e oneri di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	995	176
2) Servizi	60.647	88.455
3) Godimento beni di terzi	1.537	1.391
7) Altri oneri	20.842	12.587
TOTALE Costi e oneri di supporto generale	84.021	102.609
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	33.592	33.736
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	7.201	12.157
10) Altri ricavi, rendite e proventi	1.673	2
TOTALE Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	42.466	45.895
A T) Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	39.451	39.941
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
6) Altri ricavi, rendite e proventi	10.000	227.600
TOTALE Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	10.000	227.600
B T) Avanzo/disavanzo attività diverse	-48.725	187.098

D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Da rapporti bancari	6.004	873
2) Da altri investimenti finanziari	20.193	2.028
3) Da patrimonio edilizio	86.138	86.138
TOTALE Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	112.335	89.039
D T) Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali	112.335	75.018
E T) Avanzo/disavanzo attività supporto generale	-84.021	-102.609
Risultato prima delle imposte	19.040	199.448
Imposte sul reddito d'esercizio		
Imposte correnti	9.587	9.587
TOTALE Imposte sul reddito d'esercizio	-9.587	-9.587
21) Utile (perdite) dell'esercizio	9.453	189.861



IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO ANNO 2023

RELAZIONE DI MISSIONE AL BILANCIO

Centro Culturale Ricreativo Sportivo e di Servizi CARICENTRO ETS

Sede in: VIA GENERALE DALLA CHIESA, 13 - 50136 - FIRENZE (Codice Fiscale 94042330483)

Relazione di Missione al Bilancio chiuso al 31/12/2023

Informazioni generali missione

L'Ente si qualifica come Ente del Terzo Settore (ETS) ai sensi del Codice del Terzo settore (D.Lgs. n. 117/2017) ed ha come fine statutario il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale tramite l'esercizio in via principale di attività di interesse generale.

Attività di interesse generale di cui all'art.5 D.Lgs. n. 117/2017 richiamate nello statuto.

Per il perseguimento degli scopi istituzionali il vigente statuto dell'Ente prevede l'espletamento delle seguenti attività di interesse generale:

- **organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative** di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività di interesse generale e specifici servizi agli associati;
- organizzazione e gestione di **attività turistiche di interesse sociale, culturale o religioso**;
- organizzazione e gestione di **attività sportive dilettantistiche**;

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore in cui l'ente è iscritto

L'Ente è iscritto nel Registro unico nazionale del Terzo settore di cui all'art. 45 del D.Lgs. n. 117/2017 tenuto presso il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, nella sezione "Altri enti del Terzo settore".

Regime fiscale adottato

L'Ente si qualifica come ente del terzo settore non commerciale di cui all'art. 79 comma 5 del D.Lgs. n. 117/2017.

Attività diverse art. 6, D.Lgs. n. 117/2017

Oltre alle attività di interesse generale lo statuto consente lo svolgimento di attività diverse, le quali risultano essere secondarie e strumentali rispetto alle attività di interesse generale, nel rispetto dei criteri e limiti definiti con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze.

Attività raccolta fondi art. 7, D.Lgs. n. 117/2017

Non sono state svolte nel corso dell'anno attività di raccolta fondi. Qualora si rendesse necessario l'attività viene svolta nel rispetto dei principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori e il pubblico.

Associati

L'ente nasce come associazione di partecipazione nella quale le persone fisiche associate costituiscono l'Assemblea dei Partecipanti, organo al quale è demandata la nomina degli organi del consiglio direttivo. Non sussistono rapporti di natura economica tra l'Ente ed i singoli partecipanti.

Criteri di valutazione

Principi di redazione del bilancio

Il presente bilancio di esercizio viene redatto secondo le previsioni dell'art. 13 del D.Lgs. n. 117/2017, è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla presente Relazione di Missione, redatti in conformità alla modulistica definita con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali del 05/03/2020.

Il presente bilancio assolve il fine di informare in merito all'attività posta in essere dall'Ente nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito nell'intervallo temporale cui il bilancio si riferisce. Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce.

La redazione del bilancio è stata eseguita nel rispetto del generale principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della Associazione; è stato inoltre applicato il principio della competenza economica. Lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto Gestionale sono redatti in unità di euro e la presente Relazione di Missione contiene illustrazioni ai dati di bilancio in unità di euro.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono riconducibili a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e vengono di seguito specificati.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione e rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, e da spese tali da produrre un'utilità pluriennale. I valori ricompresi nelle immobilizzazioni immateriali sono stati assoggettati al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità.

Immobilizzazioni Materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo ed a generare un'utilità pluriennale. Sono iscritte al costo di acquisizione, ove sostenuto. I beni cespiti strumentali all'attività, caratterizzati da deperimento, sono stati sottoposti al processo di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate al Rendiconto Gestionale, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati sono stati interamente spesati nell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Tale voce è costituita da portafoglio titoli valutati con il metodo del costo.

Il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo d'acquisto. Il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore.

Crediti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale e del presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale.

Ratei e risconti

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

Imposte sul reddito

Le imposte vengono stanziare per competenza e si riferiscono ai redditi imponibili imputabili all'Ente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni Immateriali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni dell'esercizio	Ammortamento attivita' interesse generale	Ammortamenti attivita' diverse	Ammortamenti costi e oneri supporto generale	Saldo al 31/12/2023
Diritti di brevetto ind. e op.	1.654	-945	0	0	0	709
Altre	0	0	0	0	0	0
Totale	1.654	-945	0	0	0	709

Immobilizzazioni Immateriali - Composizione

	Costo storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2023
Diritti di brevetto ind. e software	24.690	0	24.690	23.981	0	0	709
Altre	0	0	0	0	0	0	0
Totale	24.690	0	24.690	23.981	0	0	709

Immobilizzazioni Materiali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2022	Altre variazioni	Ammortamenti attivita' interesse generale	Ammortamenti attivita' diverse	Ammortamenti attivita' supporto generale	Saldo al 31/12/2023
Terreni e fabbricati	335.500	13.702	0	0	0	349.202
Altri beni	0	6.263	0	6.263	0	0
Totale	335.500	19.965	0	6.263	0	349.202

La voce Terreni e Fabbricati risulta incrementata per i lavori di miglioramento effettuati.

Immobilizzazioni Materiali - Composizione

	Costo Storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2023
Terreni e Fabbricati	354.519	0	354.519	5.317	0	0	349.202
Impianti e macchinari	31.178	0	31.178	31.178	0	0	0
Attrezzature ind. e Commerc.	35.771	0	35.771	35.771	0	0	0
Altri beni	102.104	0	102.104	102.104	0	0	0
Imm. in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0
Totale	523.572	0	523.572	174.370	0	0	349.202

Crediti e debiti

Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1) verso utenti e clienti	0	0	0	0
2) verso associati e fondatori	0	0	0	0
3) verso enti pubblici	0	0	0	0
4) verso soggetti privati per contributi	0	0	0	0
5) verso enti della stessa rete associativa	0	0	0	0
6) verso altri enti del Terzo settore	0	0	0	0

Centro Culturale Ricreativo Sportivo e di Servizi CARICENTRO ETS - Bilancio al 31/12/2023

7) verso imprese controllate	0	0	0	0
8) verso imprese collegate	0	0	0	0
9) crediti tributari	18.292	0	0	18.292
10) da 5 per mille	0	0	0	0
11) imposte anticipate	0	0	0	0
12) verso altri	32.000	351.738	0	383.738
Totale	50.292	351.738	0	402.030

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
1) verso utenti e clienti	0	0	0
2) verso associati e fondatori	0	0	0
3) verso enti pubblici	0	0	0
4) verso soggetti privati per contributi	0	0	0
5) verso enti della stessa rete associativa	0	0	0
6) verso altri enti del Terzo settore	0	0	0
7) verso imprese controllate	0	0	0
8) verso imprese collegate	0	0	0
9) crediti tributari	16.364	1.928	18.292
10) da 5 per mille	0	0	0
11) imposte anticipate	0	0	0
12) verso altri	488.727	-104.989	383.738
Totale	505.091	-103.061	402.030

Attivo circolante - Disponibilità liquide - Variazioni

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
Depositi bancari	474.793	-10.057	464.736
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	171	349	520
Totale	474.964	-9.708	465.256

Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
Ratei attivi	873	3.628	4.501
Totale	873	3.628	4.501

Passività - Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
1) debiti verso banche	0	0	0
2) debiti verso altri finanziatori	0	0	0
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	0	2.730	2.730
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	0	0	0
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	0	0	0
6) acconti	0	0	0
7) debiti verso fornitori	14.648	6	14.654
8) debiti verso imprese controllate e collegate	0	0	0
9) debiti tributari	12.398	-2.051	10.347
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	0	0	0
12) altri debiti	2.985	-2.985	0
Totale	30.031	-2.300	27.731

Passività - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1) debiti verso banche	0	0	0	0
2) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	2.730	0	0	2.730
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	0	0	0	0
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0

7) debiti verso fornitori	14.654	0	0	14.654
8) debiti verso imprese controllate e collegate	0	0	0	0
9) debiti tributari	10.347	0	0	10.347
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	0	0	0	0
12) altri debiti	0	0	0	0
Totale	27.731	0	0	27.731

Ratei e risconti

Passività - Ratei e risconti passivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
Aggi su prestiti	0	0	0
Risconti passivi	344.554	-86.139	258.415
Ratei passivi	0	0	0
Totale	344.554	-86.139	258.415

Patrimonio netto

Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
A I - Fondo dotazione dell'ente	0	0	0
A II 1 - Patrim. vincolato - Riserve statutarie	0	0	0
A II 2 - Patrim. vincolato - Ris. vinc. decisione org. istituzionali	0	0	0
A II 3 - Patrim. vincolato - Ris. vinc. destinate da terzi	0	0	0
A III 1 - Patrim. libero - Riserve utili o avanzi di gestione	1.000.166	189.862	1.190.028
A III 1 - Patrim. libero - Altre Riserve	1	-2	-1
A IV 1 - Avanzo di gestione	189.861	-180.408	9.453
A IV 1 - Disavanzo di gestione	0	0	0
Totale	1.190.028	9.452	1.199.480

Voci del patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2023	Possibilita' di utilizzo	Quota disponibile	Quota non distribuibile	Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 esercizi prec.	Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 esercizi prec.
Fondo di dotazione dell'ente	0		0	0	0	0
Riserve statutarie	0		0	0	0	0
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	0		0	0	0	0
Riserve vincolate destinate da terzi	0		0	0	0	0
Riserve di utili o avanzi di gestione	1.190.028	B	0	1.190.028	0	0
Altre riserve	-1		0	-1	0	0
Avanzo/Disavanzo dell'esercizio	9.453	A,B	0	9.453	0	0
Totale	1.199.480		0	1.199.480	0	0

(*) A: Aumento capitale; B: Copertura perdite; C: Distribuzione ai soci

Principali componenti del rendiconto gestionale

Di seguito si riporta un'analisi delle principali componenti del rendiconto gestionale, organizzate per categoria, con indicazione dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali.

Rendiconto gestionale - Costi e oneri da attività di interesse generale

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	224	-224	0
2) Servizi	4.716	-1.701	3.015
3) Godimento beni di terzi	0	0	0
4) Personale	0	0	0
5) Ammortamenti	1.014	-1.014	0
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0	0
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	0
7) Oneri diversi di gestione	0	0	0
8) Rimanenze iniziali	0	0	0
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0	0
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0	0
Totale	5.954	-2.939	3.015

Rendiconto gestionale - Costi e oneri da attività diverse

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	0
2) Servizi	40.502	10.448	50.950
3) Godimento beni di terzi	0	1.512	1.512
4) Personale	0	0	0
5) Ammortamenti	0	6.263	6.263
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0	0
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	0
7) Oneri diversi di gestione	0	0	0
8) Rimanenze iniziali	0	0	0
Totale	40.502	18.223	58.725

Rendiconto gestionale - Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
1) Su rapporti bancari	0	0	0
2) Su prestiti	14.021	-14.021	0
3) Da patrimonio edilizio	0	0	0
4) Da altri beni patrimoniali	0	0	0
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	0
6) Altri oneri	0	0	0
Totale	14.021	-14.021	0

Rendiconto gestionale - Costi e oneri di supporto generale

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	176	819	995
2) Servizi	88.455	-27.808	60.647
3) Godimento beni di terzi	1.391	146	1.537
4) Personale	0	0	0
5) Ammortamenti	0	0	0
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0	0
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	0
7) Altri oneri	12.587	8.255	20.842
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0	0
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0	0
Totali	102.609	-18.588	84.021

Rendiconto gestionale - Ricavi da attivita' di interesse generale

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
A 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	33.736	-144	33.592
A 2) Proventi dagli associati per attività mutuali	12.157	-4.956	7.201
A 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0	0
A 4) Erogazioni liberali	0	0	0
A 5) Proventi del 5 per mille	0	0	0
A 6) Contributi da soggetti privati	0	0	0
A 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0	0	0
A 8) Contributi da enti pubblici	0	0	0
A 9) Proventi da contratti con enti pubblici	0	0	0
A 10) Altri ricavi, rendite e proventi	2	1.671	1.673
A 11) Rimanenze finali	0	0	0
Totale	45.895	-3.429	42.466

Rendiconto gestionale - Ricavi da attivita' diverse

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
B 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0	0
B 2) Contributi da soggetti privati	0	0	0
B 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0	0	0
B 4) Contributi da enti pubblici	0	0	0
B 5) Proventi da contratti con enti pubblici	0	0	0
B 6) Altri ricavi, rendite e proventi	227.600	-217.600	10.000
B 7) Rimanenze finali	0	0	0
Totale	227.600	-217.600	10.000

Nella voce Altri Ricavi è compresa la sopravvenienza attiva di euro 219.800 relativa ai canoni di locazione degli esercizi precedenti riconosciuti in conto prezzo nell'operazione di acquisto dell'immobile.

Rendiconto gestionale - Ricavi da attivita' finanziarie e patrimoniali

	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	Saldo al 31/12/2023
D 1) Da rapporti bancari	873	5.131	6.004
D 2) Da altri investimenti finanziari	2.028	18.165	20.193
D 3) Da patrimonio edilizio	86.138	0	86.138
D 4) Da altri beni patrimoniali	0	0	0
D 5) Altri proventi	0	0	0
Totale	89.039	23.296	112.335

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni con parti correlate

Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate, intendendo per parti correlate:

- ogni persona o ente in grado di esercitare il controllo sull'ente. Il controllo si considera esercitato dal soggetto che detiene il potere di nominare o rimuovere la maggioranza degli amministratori o il cui consenso è necessario agli amministratori per assumere decisioni;
- ogni amministratore dell'ente;
- ogni società o ente che sia controllato dall'ente (ed ogni amministratore di tale società o ente). Per la nozione di controllo delle società si rinvia a quanto stabilito dall'art. 2359 del codice civile, mentre per la nozione di controllo di un ente si rinvia a quanto detto al punto precedente;
- ogni dipendente o volontario con responsabilità strategiche;
- ogni persona che è legata ad una persona la quale è parte correlata all'ente.

Destinazione avanzo

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente, nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 e corrisponde alle scritture contabili.

Si propone la destinazione del risultato di gestione ad accantonamento a Riserve di avanzi di gestione.

Situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

Sulla base dei dati che precedono emerge che la situazione patrimoniale dell'Ente è solida, essendo il patrimonio netto positivo ed ampiamente superiore al fondo di dotazione, così come la situazione finanziaria.

La gestione ordinaria delle attività istituzionali è stata in sostanziale pareggio e l'avanzo di gestione è dovuto a quanto meglio precisato nell'analisi sopra esposta. L'andamento generale non pregiudica le gestioni future.

La situazione complessiva dell'Ente è quindi tale da consentirne la continuità nel perseguimento degli scopi statutari e di garantire i terzi rispetto agli impegni assunti.

Evoluzione della gestione

Prendendo in esame un arco temporale di breve termine non si prevedono significativi mutamenti che possano interessare la gestione e modificare gli equilibri economici e finanziari.

Si ritiene che la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente sia comunque tale da consentire l'assorbimento di eventuali perdite future e di consentirne la sussistenza su di un arco temporale necessario all'applicazione degli opportuni correttivi gestionali che si rendessero necessari.

Modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Il fine statutario dell'Ente è il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, tramite l'intervento negli ambiti del bisogno primario della persona in particolare con servizi dedicati agli associati e specifiche iniziative.

Attività diverse

Come già espresso nei paragrafi precedenti della presente Relazione di Missione, lo statuto consente lo svolgimento di attività diverse, le quali risultano secondarie e strumentali rispetto alle attività di interesse generale, e vengono svolte nel rispetto dei criteri e limiti definiti con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze.

Oltre che in una logica di contributo economico e finanziario le attività diverse sono state strumentali a quelle di interesse generale.

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, redatto secondo i modelli contenuti nel D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle politiche Sociali, in attuazione dell'Art. 13 del D.lgs.n.117/2017 e giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile. Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Il Presidente
Avv. Michele Gremigni



IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO ANNO 2023

RELAZIONE SINDACO REVISORE

**CENTRO CULTURALE RICREATIVO SPORTIVO
E DI SERVIZI CARICENTRO ETS**

Sede a Firenze, Via Dalla Chiesa n. 13
C.F. 94042330483

RELAZIONE SINDACO-REVISORE UNICO ALL'ASSEMBLEA SUL BILANCIO 2023

Gentili Associati,

il sottoscritto sindaco-revisore unico presenta la propria Relazione al bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2023.

Lo scrivente, preliminarmente, dà atto di avere partecipato a tutte le adunanze del Consiglio direttivo della Vostra Associazione tenutesi nel corso del corrente anno; in base a tali partecipazioni, ed alle verifiche effettuate, il sottoscritto ha monitorato la correttezza dell'azione amministrativa.

La Vostra Associazione si trova in una situazione di equilibrio patrimoniale-finanziario, confermandosi, allo stato, la sussistenza delle condizioni per la continuità in funzione dell'attività associativa.

Attività di Vigilanza

L'attività è stata ispirata alle vigenti Norme di comportamento del Collegio Sindacale, come predisposte e raccomandate dai competenti Organi nazionali, per quanto compatibili con la forma associativa.

Il sindaco-revisore unico ha vigilato sull'osservanza delle legge e dello statuto, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Mediante le informazioni acquisite e dall'esame della documentazione disponibile, ha continuato a vigilare circa adeguatezza ed affidabilità del sistema amministrativo, contabile ed organizzativo, non rilevando alcuna particolare carenza.

Come ricordato, le azioni poste in essere dal Consiglio sono parse conformi alla legge ed allo statuto; non sono state inoltre riscontrate operazioni atipiche ovvero inusuali.

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 2023 è stato redatto dall'organo di amministrazione in conformità all'art. 13, D.Lgs. n. 117/2017, per essere composto dallo stato patrimoniale e dal rendiconto della gestionale, accompagnato dalla relazione di missione,

Detto bilancio chiude con un avanzo di gestione di euro 9.453=.

Lo scorso esercizio l'Associazione registrò un avanzo di euro 189.861=; tale risultato fu influenzato dalla sopravvenienza attiva di euro 219.800= legata all'acquisto della sede effettuato nel 2022 (la sopravvenienza fu generata dall'imputazione in c/prezzo dei canoni corrisposti all'ex proprietario-locatore sino al 2021).

Le quote sociali, quali "proventi" della gestione, assommano ad euro 33.592= (euro 33.736= nel 2022).

Revisione dei conti

Giudizio

Lo scrivente ha svolto la revisione del bilancio 2023: lo stesso fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale-finanziaria al 31/12/2023, nonché del risultato della gestione.

Esito dei controlli sul bilancio

Il bilancio redatto dal Consiglio il quale può essere così riassunto:

Stato patrimoniale:

ATTIVO

Immobilizzazioni	€	613.839
Attivo circolante	€	867.286
Totale	€	<u>1.485.626</u>

PASSIVO E NETTO

Debiti	€	27.731
Ratei e risconti passivi	€	258.415
Totale	€	<u>286.146</u>
Capitale e fondi propri	€	1.190.027
Avanzo 2022	€	9.453
Totale Netto	€	<u>1.199.480</u>
Totale	€	<u>1.485.626</u>

Conto economico:

Proventi attività generale	€	42.466
Oneri attività generale	€	(3.015)
Avanzo attività generale	€	<u>39.451</u>
Proventi diversi	€	10.000
Oneri diversi	€	(58.725)
Avanzo attività diverse	€	<u>(48.725)</u>
Proventi finanziari-patrimoniali	€	112.335
Oneri finanziari-patrimoniali	€	=
Avanzo attività finanziaria-patrimoniale	€	<u>112.335</u>
Proventi attività supporto generale	€	=
Oneri attività supporto generale	€	(84.021)
Disavanzo attività supporto generale	€	<u>(84.021)</u>
Risultato prima delle gestione	€	<u>19.040</u>
Imposte sull'avanzo di gestione	€	(9.587)
Risultato della gestione	€	<u>9.453</u>

Le valutazioni sono informate al criterio del costo, ex art. 2426 c.c., secondo prudenza e nella prospettiva della continuità associativa.

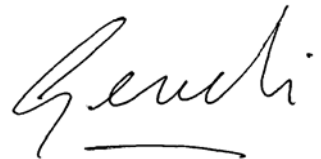
L'Associazione, con riferimento al bilancio 2023, avuto anche riguardo ai singoli conti della situazione contabile chiusa al 31/12/2023, ha iscritto: *i*) fra le liquidità, le consistenze dei conti bancari per euro 465.256=; *ii*) fra le immobilizzazioni materiali, il costo relativo all'acquisto della sede, per euro 349.202=; *iii*) fra le immobilizzazioni finanziarie, le consistenze in titoli e/o fondi per euro 263.928=; *iv*) fra i crediti, la residua posizione creditoria di euro 383.738= verso la società del gruppo *Human Company* (ex Figline Agriturismo) che, nel 2015, acquistò dalla Vostra Associazione la partecipazione totalitaria al capitale di *Caricentro Servi S.r.l.*; *v*) nel passivo, il risconto di euro 258.415= relativo all'importo residuo della plusvalenza realizzata in funzione della vendita della partecipazione di cui sopra, che viene imputata, per quota, annualmente, a conto economico, sino all'integrale riscossione del credito residuo; *vi*) nella voce "altri proventi straordinari", la plusvalenza di competenza dell'esercizio relativa alla cessione della quota societaria di cui sopra, per euro 86.138=; *vii*) nella voce "tributi", fra i costi, le imposte dirette (IRES ed IRAP) calcolate secondo il criterio "di cassa" sulla sopra ricordata plusvalenza, per complessivi euro 9.587=.

* * *

Per quanto precede, il sindaco-revisore unico non rileva alcun motivo ostativo all'approvazione del bilancio consuntivo della Vostra Associazione in relazione all'anno 2023.

Firenze, 2 aprile 2024

Il sindaco-revisore unico
(dott. Lorenzo Gambi)





IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO ANNO 2023

PROSPETTO SITUAZIONE PATRIMONIALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE ISTITUZIONALE ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI		812.193,35
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		523.574,57
IMMOBILI STRUMENTALI	354.519,80	
MOBILI ED ARREDI	30.245,73	
MACCHINE UFFICIO	55.590,11	
ATTREZZATURA	35.771,91	
IMPIANTI	31.178,63	
BILIARDI	16.268,39	
	<hr/>	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		24.690,35
SOFTWARE DA AMMORTIZZARE	23.036,25	
SPESE SITO INTERNET IN AMM.TO	1.654,10	
	<hr/>	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		263.928,43
TITOLI	263.928,43	
PARTECIPAZIONI SOCIETARIE		
	<hr/>	
MAGAZZINO GIACENZE VALORI		0,00
ACCONTI A FORNITORI		
	<hr/>	
CREDITI		402.030,00
ALTRI CREDITI		402.030,00
DEPOSITI CAUZIONALI	22.000,00	
CREDITO CESSIONE PARTECIPAZIONE	351.738,01	
CREDITI TRIBUTARI	18.291,99	
CREDITI DIVERSI	10.000,00	
CREDITI V/ASSOCIATI		
	<hr/>	
CONTI FINANZIARI		465.256,67
CASSA E TITOLI		520,47
CASSA	520,47	
	<hr/>	
BANCHE C/C ORDINARI		464.736,20
INTESA S.PAOLO C/C 90414	148.603,81	
INTESA S.PAOLO C/C 90413	317,85	
IW BANCA C/C deposito	15.141,09	
B.C.C. PONTASSIEVE	300.673,45	
	<hr/>	
RATEI E RISCONTI		4.501,21
RISCONTI		4.501,21
RISCONTI ATTIVI		
RATEI ATTIVI	4.501,21	
	<hr/>	
TOTALE ATTIVITA'		1.683.981,23
		<hr/> <hr/>

SITUAZIONE PATRIMONIALE ISTITUZIONALE PASSIVITA'

DEBITI		27.730,97
FORNITORI		4.719,22
FORNITORI ITALIA	<u>4.719,22</u>	
ALTRI DEBITI COMMERCIALI		9.934,38
FATTURE DA RICEVERE	<u>9.934,38</u>	
DEBITI V/ERARIO		10.347,37
Erario c/ritenute	760,00	
Debiti per IRES	9.587,37	
DEBITORI/CREDITORI DIVERSI		
ALTRI DEBITI		2.730,00
Debiti diversi V/Associati	2.730,00	
CAPITALE E FONDI		1.388.381,55
CAPITALE E MEZZI PROPRI		1.190.027,53
FONDO DI RISERVA	1.190.027,53	
DISAVANZO GESTIONE PRECEDENTE		
FONDI AMMORTAMENTO		198.354,02
FONDO AMM.TO IMMOBILE	5.317,80	
FONDO AMM.TO MOBILI ED ARREDI	30.245,73	
FONDO AMM.TO MACCHINE UFFICIO	55.590,11	
FONDO AMM.TO ATTREZZATURA	35.771,91	
FONDO AMM.TO IMPIANTI	31.178,63	
FONDO AMM.TO BILIARDI	16.268,39	
FONDO AMM.TO SOFTWARE	<u>23.981,45</u>	
ALTRI FONDI		0,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO	<u> </u>	
RATEI E RISCONTI		258.415,29
RATEI		258.415,29
RATEO PLUSVALENZE DA TASSARE	258.415,29	
RATEI E RISCONTI PASSIVI	<u>0,00</u>	
TOTALE PASSIVITA'		1.674.527,81
AVANZO DI GESTIONE		9.453,42
TOTALE A PAREGGIO		1.683.981,23



IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO ANNO 2023

PROSPETTO CONSUNTIVO ECONOMICO

CONSUNTIVO ECONOMICO ANNO 2023

ENTRATE	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
CONTRIBUTO CA.RI.FI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
QUOTE SOCIALI	33.592,00	33.736,44	34.286,00	29.048,12	31.263,00	43.420,00	49.140,00	51.085,00	60.066,08
INTERESSI ATTIVI	26.197,54	2.901,69	6.623,25	2.683,02	27,49	1.802,08	18.263,14	2.264,08	635,85
SOPRAVVENIENZE-PLUSVALENZE E ABBUONI	0,03	219.600,00	18.634,20	95,55	2.022,16	2.204,51	5,04	786,83	0,00
ALTRE ENTRATE DIVERSE	97.810,91	94.138,49	108.181,43	91.138,49	109.786,60	92.972,83	316.140,18	446.770,03	609.080,35
TOTALE ENTRATE	157.600,48	350.376,62	167.724,88	122.965,18	143.099,25	140.399,42	383.548,36	500.905,94	669.782,28

USCITE	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
SPESE GENERALI	94.787,53	114.284,02	75.350,61	110.368,86	170.087,47	141.462,23	175.327,73	162.173,35	264.091,80
COSTI E SPESE STAMPERIA E COMUNICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' DELLE SEZIONI	43.749,44	20.639,38	28.110,31	28.346,44	22.746,57	15.193,61	33.052,00	24.675,64	28.513,15
ATTIVITA' DELLE AREE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTE E TASSE	9.587,37	9.587,37	9.587,00	9.909,08	9.610,00	11.235,37	34.162,00	51.771,00	101.519,54
SOPRAVVENIENZE E ONERI BANCARI	22,72	16.004,73	40,68	1.541,83	2.223,01	10.370,78	74.309,96	145.994,89	0,00
TOTALE USCITE	148.147,06	160.515,50	113.088,60	150.166,21	204.667,05	178.261,99	316.851,69	384.614,88	394.124,49
Risultato di Gestione	9.453,42	189.861,12	54.636,28	-27.201,03	-61.567,80	-37.862,57	66.696,67	116.291,06	275.657,79
TOTALE A PAREGGIO	157.600,48	350.376,62	167.724,88	122.965,18	143.099,25	140.399,42	383.548,36	500.905,94	669.782,28



IL CIRCOLO

CENTRO CULTURALE RICREATIVO
SPORTIVO E DI SERVIZI
CARICENTRO ETS

fondato nel 1930 dai dipendenti della Cassa di Risparmio di Firenze

BILANCIO ANNO 2023

PROSPETTO DETTAGLIO ATTIVITA' SEZIONI

USCITE		SALDO	ENTRATE		SALDO	DIFF. E-U
***	SPESE GENERALI	23.299,69	***	ENTRATE GENERALI	35.264,42	
***	SPESE DI GESTIONE	43.123,61	***	ENTRATE DIVERSE	96.138,49	
***	SPESE DEL PERSONALE	0,00				
***	SPESE SERVIZI ESTERNI	37.951,60				
***	INTERESSI E SOPRAVVENIENZE	22,72	***	INTERESSI SOPRAVVENIENZE	26.197,57	
***	SEZIONE CULTURALE	1.186,50	***	SEZIONE CULTURALE	1.170,00	-16,50
***	SEZIONE ATTIVITA' SPORTIVE	1.444,30	***	SEZIONE ATTIVITA' SPORTIVE	1.471,00	26,70
***	SEZIONE TURISMO	2.300,80	***	SEZIONE TURISMO	0,00	-2.300,80
***	ALTRE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	9.216,00	***	ALTRE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	4.560,00	-4.656,00
***	SERVIZI AI SOCI	36.802,84				
TOTALE USCITE		155.348,06	TOTALE ENTRATE		164.801,48	

RISULTATO GESTIONE

9.453,42