

# ASSOCIAZIONE A.E.P. - Onlus

Corso Cavour, 20  
27100 PAVIA (PV)  
C.F. 96039790181

## BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2023


### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVO

	2023	2022
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE		
<b>Totale A) Crediti verso associati per versamento quote</b>		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) Altre	0	0
(Fondo di ammortamento)	0	0
Valore netto	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
2) Impianti e macchinari	0	0
3) Attrezzatura	33.439	33.439
4) Altri beni		
a) Mobili e arredi	0	0
b) Macchine d'ufficio	5.690	5.690
c) Autovetture e automezzi	14.400	6.000
d) Altri beni	1.461	1.461
(Fondi di ammortamento)	(44.431)	(42.391)
(Fondi Svalutazione)		
Valore netto	10.560	4.200
<b>Totale B) Immobilizzazioni</b>	<b>10.560</b>	<b>4.200</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II - Crediti		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	5.613	4.369
1.B) Altri		
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale Crediti	5.613	4.369
IV - Disponibilità liquide	46.928	70.552
<b>Totale C) Attivo circolante</b>	<b>52.541</b>	<b>74.921</b>
D) RATEI E RISCONTI	922	391
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>64.023</b>	<b>79.512</b>

#### PASSIVO

	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Patrimonio Libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	(16.469)	24.412
II- Fondo di dotazione	0	0
II - Risultato gestionale da esercizi precedenti	68.823	44.411
VII - Altre riserve		
<b>Totale A) Patrimonio netto</b>	<b>52.353</b>	<b>68.823</b>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	476	476
C) T.F.R.	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	11.194	10.214
2) Esigibili oltre		
<b>Totale D) Debiti</b>	<b>11.194</b>	<b>10.214</b>
E) RATEI E RISCONTI		
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>64.023</b>	<b>79.512</b>

  
**A.E.P.**  
 (Amici dell'Enziologia di Pavia)  
 ASSOCIAZIONE ONLUS  
 IL PRESIDENTE  
**Dr. T. Juccheri**


# ASSOCIAZIONE A.E.P. - Onlus

Corso Cavour, 20  
27100 PAVIA (PV)  
C.F. 96039790181

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2023

## RENDICONTO GESTIONALE

	2023	2022
<b>PROVENTI</b>		
1) <i>Proventi da attività tipiche</i>		
1.1) Da contributi su progetti	36.170	45.309
1.3) Da soci ed associati	200	450
1.4) Altri proventi	0	3.729
<b>Totale</b>	<b>36.370</b>	<b>49.488</b>
2) <i>Proventi da raccolta fondi</i>		
2.1) Raccolta spettacoli	0	0
2.4) Altri proventi	0	0
2.5) Proventi da cinque per mille	41.113	45.030
<b>Totale</b>	<b>41.113</b>	<b>45.030</b>
3) <i>Proventi da attività accessorie</i>		
3.1) Proventi da attività accessoria	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) <i>Proventi finanziari e patrimoniali</i>		
4.1) Da depositi bancari	427	35
<b>Totale</b>	<b>427</b>	<b>35</b>
5) <i>Proventi straordinari</i>	0	0
6) <i>Scritture di rettifica</i>		
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>77.910</b>	<b>94.553</b>
<b>ONERI</b>		
1) <i>Oneri da attività tipiche</i>		
1.1) Materie prime	0	0
1.2) Servizi	10.118	3.730
1.3) Godimento beni di terzi	7.945	9.003
1.5) Ammortamenti	2.040	1.200
1.6) Oneri diversi di gestione	15.051	28.173
1.7) Contributi alla ricerca	0	0
Progetti Policlinico San Matteo	6.917	2.142
<b>Totale Contributi alla ricerca</b>	<b>6.917</b>	<b>2.142</b>
1.8) Solidarietà	35.000	13.580
<b>Totale</b>	<b>77.071</b>	<b>57.828</b>
2) <i>Oneri promozionali</i>		
2.1) Oneri di promozione e pubblicità	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3) <i>Oneri attività accessorie</i>	0	0
4) <i>Oneri finanziari e patrimoniali</i>		
4.1) Interessi e commissioni bancarie	676	630
4.2) Altri oneri	0	0
<b>Totale</b>	<b>676</b>	<b>630</b>
5) <i>Oneri straordinari</i>	0	0
<i>Sopravvenienze passive</i>	0	0
6) <i>Oneri di supporto generale</i>		
6.1) Materie prime		
6.2) Servizi	504	750
6.4) Personale		
6.6) Oneri diversi di gestione	16.129	10.934
<b>Totale</b>	<b>16.633</b>	<b>11.684</b>
7) <i>Atri oneri</i>	0	0
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>94.379</b>	<b>70.141</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE</b>	<b>-16.469</b>	<b>24.412</b>

  
**A.E.P.**  
 Amici dell'Ematologia di Pavia  
 ASSOCIAZIONE ONLUS  
 IL PRESIDENTE  
**Dr. T. Juccheri**

# ASSOCIAZIONE A.E.P. - ONLUS

Sede in Pavia (PV) - Corso Cavour, 20

C.F. 96039790181

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/23

Signori Soci,

l'Associazione A.E.P. Amici dell'Ematologia di Pavia ONLUS, ai sensi del Decreto Legislativo 4 dicembre 1997 n. 460, è un'associazione che persegue finalità di solidarietà sociale e scientifiche.

L'associazione presenta il bilancio redatto al 31/12/2023 che mostra un risultato gestionale negativo, ovvero un'eccedenza di oneri rispetto a proventi, per Euro 16.469.

Tale documento contabile, redatto in base ai principi di prudenza e competenza, accoglie i valori delle poste nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il principio di prudenza ha comportato la valutazione delle singole poste o voci al fine di evitare compensazioni tra partite.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del presente bilancio sono stati i seguenti:

### ***Immobilizzazioni Immateriali***

Il valore esposto è dato dal costo di acquisto dedotto dell'opportuna quota di ammortamento, calcolata in base all'effettiva utilizzazione nell'esercizio e in base alle previsioni circa la futura utilità del bene.

### ***Immobilizzazioni Materiali***

Il valore esposto è dato dal costo di acquisto, aumentato delle eventuali spese incrementative, o dal valore della donazione fatta all'associazione da parte di terzi, al netto dei fondi di ammortamento e delle opportune svalutazioni. Tali beni sono stati ammortizzati in base all'effettiva utilizzazione nell'esercizio.

### ***Crediti***

Sono rilevati al loro valore nominale sulla base della documentazione contabile a disposizione.

### ***Disponibilità liquide***

Sono rilevate al valore nominale.

### ***Debiti***

Sono rilevati al loro valore nominale sulla base della documentazione contabile a disposizione.

### ***Ratei e risconti***

Sono stati rettificati i costi di competenza dell'esercizio successivo.

Il bilancio è stato redatto arrotondando i valori delle poste all'unità di Euro. Pertanto, eventuali differenze o scostamenti sono dovuti a tali arrotondamenti.

\*\*\*\*\*

## **STATO PATRIMONIALE**

### **Attività**

#### ***A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti***

Saldo al 31/12/23		Euro 0
Saldo al 31/12/22		Euro 0
Variazione		<u>Euro 0</u>

Non vi sono soci morosi nel versamento delle quote associative.

#### ***B) Immobilizzazioni***

##### **I. Immobilizzazioni Immateriali**

Saldo al 31/12/23	Euro	0
Saldo al 31/12/22	Euro	0
Variazione	Euro	0

La voce non è più presente.

##### **II. Immobilizzazioni Materiali**

Saldo al 31/12/23	Euro	10.560
Saldo al 31/12/22	Euro	4.200
Variazione	Euro	<u>6.360</u>

La voce risulta così composta

- Attrezzature: Euro 33.439

- Macchine d'ufficio: Euro 5.690
- Autovetture ed automezzi: Euro 14.400
- Altri beni: Euro 1.461
- Fondi ammortamento: Euro 44.431

Le attrezzature, le macchine d'ufficio, i due automezzi e gli altri beni sono i beni strumentali di proprietà dell'Associazione che sono utilizzati per lo svolgimento dell'attività istituzionale.

Nel corso dell'esercizio 2023 è stato acquistato un Fiat Qubo usato per il trasporto di pazienti.

Rispetto all'esercizio precedente la voce è aumentata per Euro 6.360.

### ***C) Attivo circolante***

#### **II. Crediti**

Saldo al 31/12/23	Euro	5.613
Saldo al 31/12/22	Euro	4.369
Variazione	Euro	<u>1.244</u>

I crediti sono riferiti a depositi cauzionali, anticipi effettuati verso fornitori e/o verso altri. Rispetto al precedente periodo si rileva un incremento di Euro 1.244.

#### **IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/23	Euro	46.928
Saldo al 31/12/22	Euro	70.552
Variazione	Euro	<u>(23.624)</u>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide dei conti correnti bancari, postale e di cassa. Rispetto alla situazione al 31/12/2022 vi è stato un decremento della voce pari ad Euro 23.624.

### ***D) Ratei e risconti***

Il saldo rappresenta un importo di Euro 922. La voce ha subito una variazione in

aumento rispetto al 2022 pari ad Euro 531.

## Passività

### *A) Patrimonio netto*

Come accennato in premessa, il risultato gestionale dell'esercizio 2023 è negativo per Euro 16.469 e verrà portato in diminuzione dei risultati dei precedenti esercizi.

Abbiamo pertanto un ammontare totale di Patrimonio Netto pari ad Euro 52.353 costituito da un risultato gestionale negativo da esercizio appena chiuso pari ad Euro 16.469 e dal riporto dei risultati dei precedenti esercizi pari ad Euro 68.823.

### *B) Fondi per rischi ed oneri*

Saldo al 31/12/22	Euro	476
Saldo al 31/12/21	Euro	476
Variazione	Euro	<u>0</u>

Il saldo rappresenta il fondo sanzioni imputato per ravvedere e/o pagare tardivamente contributi previdenziali da collaborazioni stimato negli scorsi anni. Rispetto alla situazione al 31/12/2022 non vengono rilevate variazioni.

### *D) Debiti*

Saldo al 31/12/23	Euro	11.194
Saldo al 31/12/22	Euro	10.214
Variazione	Euro	<u>980</u>

L'importo è composto da posizioni aperte nei confronti di fornitori al 31/12/2023 e da debiti verso terzi. La voce ha subito un incremento di Euro 980 rispetto al precedente esercizio.

\*\*\*\*\*

## **RENDICONTO GESTIONALE**

### *1) Proventi da attività tipiche*

Saldo al 31/12/23	Euro	36.370
-------------------	------	--------

Saldo al 31/12/21	Euro	49.488
Variazione	Euro	<u>(13.118)</u>

La voce è di seguito dettagliata:

		Saldo al 31/12/23	Saldo al 31/12/22	Variazione
Da contributi su progetti	Euro	36.170	45.309	(9.139)
Da soci ed associati	Euro	200	450	(250)
Altri proventi	Euro	0	3.729	(3.729)
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>36.370</b>	<b>49.488</b>	<b>(13.118)</b>

La voce contributi su progetti riassume i proventi derivanti da contributi ed erogazioni liberali ricevute da parte di privati ed aziende. I contributi sono stati ricevuti in concomitanza di specifici eventi o durante il normale svolgimento dell'attività dell'Associazione.

Purtroppo, anche nel 2023 è proseguita l'interruzione della collaborazione con il Policlinico San Matteo di Pavia relativa al progetto "Sportello Accoglienza" così come già riscontrato negli anni precedenti, indipendente dalla volontà dell'associazione, determinando una minor visibilità dell'ente che ha purtroppo registrato un'inferiore iscrizione di soci dell'ente.

I proventi ricevuti da soci ed associati sono relativi alle quote associative per l'anno 2023, ciascuna quota ammonta ad Euro 25.

Per l'esercizio 2023 non sono presenti altri proventi da attività caratteristica.

La voce è complessivamente diminuita rispetto all'esercizio precedente di Euro 13.118.

## 2) Proventi da raccolta fondi

Saldo al 31/12/23	Euro	41.113
Saldo al 31/12/22	Euro	45.030
Variazione	Euro	<u>(3.917)</u>

Complessivamente la voce ha subito un decremento di Euro 3.917 rispetto

all'esercizio conclusosi il 31/12/2022. Tale voce è composta dalle entrate derivanti dal contributo raccolto con la destinazione del 5 per mille e nell'anno 2023 l'accredito ha riguardato il rimborso di una sola annualità del contributo.

**3) Proventi da attività accessorie** 0

Tale voce è pari a zero. Rispetto al 2022 tale voce non ha subito variazioni.

**4) Proventi finanziari e Patrimoniali**

Saldo al 31/12/23	Euro	427
Saldo al 31/12/22	Euro	35
Variazione	Euro	392

Si tratta degli interessi attivi maturati sui conti correnti bancari e postali. Rispetto al precedente periodo la variazione è positiva per Euro 392.

**5) Proventi straordinari**

La voce non è presente per l'esercizio 2023. Rispetto al precedente anno non si rilevano differenze o scostamenti.

**ONERI**

**1) Oneri da attività tipiche**

Saldo al 31/12/23	Euro	77.071
Saldo al 31/12/22	Euro	57.828
Variazione	Euro	19.243

La voce risulta così composta:

Servizi	Euro	10.118
Godimento beni di terzi	Euro	7.945
Ammortamenti	Euro	2.040
Oneri diversi di gestione	Euro	15.051
Progetti Policlinico San Matteo	Euro	6.917
Solidarietà	Euro	35.000



**Totale**

**Euro** 77.071

La voce servizi si riferisce alle spese di gestione per gli automezzi (assicurazioni, manutenzioni, ...), alle collaborazioni occasionali necessarie per svolgere l'attività istituzionale, alle prestazioni di servizi ricevute tra cui le consulenze.

Il costo per il godimento dei beni di terzi è rappresentato dalle locazioni passive per gli immobili di cui l'Associazione dispone oltre a canoni diversi ed alle spese condominiali.

La voce oneri diversi di gestione raccoglie i contributi associativi, piccole altre spese amministrative, costi di competenza di esercizi diversi, sistemazioni contabili, tassa smaltimento rifiuti, spese condominiali, etc.

La voce Progetti Policlinico San Matteo comprende le spese per acquisti di beni mobili e/o materiali di consumo effettuate a favore degli ambulatori del Policlinico San Matteo oltre alle iscrizioni ed ai contributi Fil (fondazione italiana linfomi) e Gimema.

La posta solidarietà raccoglie tutti i contributi offerti alla Fondazione Brabara Fanny Facchera Onlus per lo svolgimento della propria attività istituzionale.

## **2) Oneri promozionali**

Saldo al 31/12/23	Euro	0
Saldo al 31/12/22	Euro	0
Variazione	Euro	<u>0</u>

Non si segnalano variazioni rispetto al precedente esercizio.

## **3) Oneri attività accessorie** 0

Tale voce è pari a zero per l'esercizio di riferimento. Rispetto al 2022 non ha subito variazioni.

## **4) Oneri finanziari e patrimoniali**

Saldo al 31/12/23	Euro	676
-------------------	------	-----

Saldo al 31/12/22	Euro	630
Variazione	Euro	<u>46</u>

Tale voce è composta dalle commissioni, dalle spese bancarie e postali, dagli interessi passivi. La posta è aumentata rispetto al precedente esercizio per euro 46.

#### **5) Oneri straordinari**

Saldo al 31/12/23	Euro	0
Saldo al 31/12/22	Euro	0
Variazione	Euro	0

Per l'esercizio 2023 la voce è pari a zero e rispetto al 2022 non ha subito variazioni.

#### **6) Oneri di supporto generale**

Saldo al 31/12/23	Euro	16.633
Saldo al 31/12/22	Euro	11.684
Variazione	Euro	<u>4.949</u>

In questa categoria sono ricompresi tutti gli oneri riconducibili all'attività di direzione e di conduzione dell'Associazione che garantiscono l'esistenza delle condizioni organizzative di base che ne determinano il divenire. Nella sottovoce servizi sono indicate le spese per assicurazioni non obbligatorie mentre nella sottovoce Oneri diversi di gestione sono raggruppati tutti i costi generali di funzionamento quali spese per le utenze, pulizia, valori bollati, generali vari, materiale pubblicitario ed inserzioni, ecc.

Complessivamente la voce è aumentata rispetto all'esercizio precedente per l'importo di Euro 4.949.

#### **Risultato gestionale**

Saldo al 31/12/23	Euro	(16.469)
Saldo al 31/12/22	Euro	24.412
Variazione	Euro	<u>(40.881)</u>

Tale importo è la risultante di:

- proventi per Euro 77.910.

- oneri per Euro 94.379.


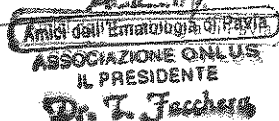
Si evidenzia pertanto che il risultato gestionale d'esercizio è negativo pari ad Euro 16.469 e presenta una variazione in diminuzione rispetto al 2022 per Euro 40.881.

Infine, per un approfondimento riguardo alle prospettive dell'Associazione si rinvia alla Relazione Morale allegata al presente bilancio.

Vi invito pertanto ad approvare il presente bilancio con proposta di portare a nuovo sopradescritto avanzo gestionale.

Il Presidente

(Dr. Tullio Facchera)

Amici dell'Ematologia di Pavia  
ASSOCIAZIONE ONLUS  
IL PRESIDENTE  
Dr. T. Facchera