

# LAV BILANCIO CONSUNTIVO



/2023



## 6.2 BILANCIO CONSUNTIVO al 31/12/2023

### RENDICONTO GESTIONALE

<b>ONERI E COSTI</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	277.062	138.866
2) Servizi	4.027.094	3.086.687
3) Godimento di beni di terzi	7.310	2.994
4) Personale	2.616.539	2.179.056
5) Ammortamenti	238.583	216.751
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	38.929	32.400
7) Oneri diversi di gestione	1.021.003	934.253
8) Rimanenze iniziali	33.159	-
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	2.213.178
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-52.479	-
<b>Totale</b>	<b>8.207.200</b>	<b>8.804.185</b>
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>		
1) Materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
2) Servizi	-	-
3) Godimento di beni di terzi	-	-
4) Personale	-	-
5) Ammortamenti	-	-
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-
8) Rimanenze iniziali	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	764.164	702.325
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	218.045	145.502
3) Altri oneri	-	-
<b>Totale</b>	<b>982.209</b>	<b>847.827</b>
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari	-	1.091
2) Su prestiti	-	24.026
3) Da patrimonio edilizio	101.098	51.017
4) Da altri beni patrimoniali	32.630	18.156
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
6) Altri oneri	3.713	2.283
<b>Totale</b>	<b>137.441</b>	<b>96.573</b>

<b>ONERI E COSTI</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>E) Costi e oneri da attività di supporto generale</b>		
1) Materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	4.361	1.722
2) Servizi	255.796	252.024
3) Godimento di beni di terzi	54.996	50.328
4) Personale	504.681	493.317
5) Ammortamenti	28.687	25.984
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
7) Altri oneri	124.755	83.355
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
<b>Totale</b>	<b>973.276</b>	<b>906.730</b>
<b>TOTALE ONERI E COSTI</b>	<b>10.300.126</b>	<b>10.655.315</b>

<b>COSTI E PROVENTI FIGURATIVI</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Costi figurativi</b>		
1) da attività di interesse generale	-	-
2) da attività diverse	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>PROVENTI E RICAVI</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	360.247	309.590
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Erogazioni liberali	5.143.528	7.574.435
5) Proventi del 5 per mille	1.596.063	2.361.139
6) Contributi da soggetti privati	-	-
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
8) Contributi da enti pubblici	2.986	2.199
9) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi	125.848	147.948
11) Rimanenze finali	11.705	33.159
<b>Totale</b>	<b>7.240.377</b>	<b>10.428.470</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)</b>	<b>-966.823</b>	<b>1.624.285</b>

<b>PROVENTI E RICAVI</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2) Contributi da soggetti privati	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4) Contributi da enti pubblici	-	-
5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6) Altri ricavi, rendite e proventi	-	-
7) Rimanenze finali	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Proventi da raccolte fondi abituali	3.067.741	3.084.374
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	285.727	290.237
3) Altri proventi	-	-
<b>Totale</b>	<b>3.353.468</b>	<b>3.374.611</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)</b>	<b>2.371.259</b>	<b>2.526.784</b>
<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Da rapporti bancari	5.765	2
2) Da altri investimenti finanziari	1.562	962
3) Da patrimonio edilizio	128.396	318.659
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Altri proventi	-	-
<b>Totale</b>	<b>135.723</b>	<b>319.623</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)</b>	<b>-1.718</b>	<b>223.050</b>
<b>E) Proventi di supporto generale</b>		
1) Proventi da distacco del personale	-	-
2) Altri proventi di supporto generale	451	383
<b>Totale</b>	<b>451</b>	<b>383</b>
<b>TOTALE PROVENTI E RICAVI</b>	<b>10.730.019</b>	<b>14.123.087</b>
<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)</b>	<b>429.893</b>	<b>3.467.772</b>
<b>Imposte</b>	<b>127.773</b>	<b>108.114</b>
<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)</b>	<b>302.120</b>	<b>3.359.658</b>
<b>COSTI E PROVENTI FIGURATIVI</b>		
<b>Proventi figurativi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) da attività di interesse generale	-	-
2) da attività diverse	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2023	31/12/2022
<b>A) Quote associative e apporti ancora dovuti</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	28.935	28.935
F.do ammortamento imp.e ampliamento	-28.071	-27.812
<b>Totale costi impianto e ampliamento</b>	<b>864</b>	<b>1.123</b>
2) Costi di sviluppo	-	-
F.do ammortamento svil.	-	-
<b>Totale costi sviluppo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	69.606	18.056
F.do amm.to diritti brev. Ind. e utilizz. op. ing.	-17.532	-3.611
<b>Totale diritti brev. Ind.e utilizz. op.ingegno</b>	<b>52.074</b>	<b>14.445</b>
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
F.do amm.to conces., licen., marc., e diritti simili	-	-
<b>Totale conces., licen., marc., e diritti simili</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5) Avviamento	-	-
F.do amm.to avviamento	-	-
<b>Totale avviamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
F.do amm.to imm.ni in corso e acc.	-	-
<b>Totale imm.ni in corso e acc.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7) Altre immobilizzazioni immateriali	566.594	599.606
F.do amm.to altre imm.ni imm.li	-96.750	-90.114
<b>Totale F.do amm.to altre imm.ni imm.li</b>	<b>469.844</b>	<b>509.492</b>
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>522.782</b>	<b>525.060</b>
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	4.315.697	4.344.212
Fondo ammortamento terreni e fabbricati	-1.202.778	-1.168.095
<b>Totale terreni e fabbricati</b>	<b>3.112.919</b>	<b>3.176.117</b>
2) Impianti e macchinari	-	-
Fondo ammortamento impianti e macchinari	-	-
<b>Totale impianti e macchinari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3) Attrezzature	235.994	172.678
Fondo ammortamento attrezzature	-146.862	-124.776
<b>Totale attrezzature</b>	<b>89.132</b>	<b>47.902</b>
4) Altri beni	698.627	658.510
Fondo ammortamento altri beni	-517.028	-452.065
<b>Totale altri beni</b>	<b>181.599</b>	<b>206.445</b>
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	131.535	-
Fondo Imm.ni in corso e acc.	-	-
<b>Totale imm.ni in corso e acc.</b>	<b>131.535</b>	<b>-</b>
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>3.515.185</b>	<b>3.430.464</b>

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2023	31/12/2022
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>III) Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) altre imprese	-	-
2) Crediti		
a) verso imprese controllate	-	-
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
c) verso altri enti del Terzo settore	-	-
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
d) verso altri	1.005.206	4.950
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3) Altri titoli	10.506	10.506
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.015.712</b>	<b>15.456</b>
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.053.679</b>	<b>3.970.980</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	11.705	33.159
5) acconti	-	-
<b>Totale Rimanenze</b>	<b>11.705</b>	<b>33.159</b>
<i>II) Crediti</i>		
1) verso utenti e clienti	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) verso associati e fondatori	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) verso enti pubblici	36.100	36.100
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	36.100	36.100
4) verso soggetti privati per contributi	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5) verso enti della stessa rete associativa	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6) verso altri enti del Terzo settore	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7) verso imprese controllate	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
8) verso imprese collegate	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2023	31/12/2022
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		
9) Crediti tributari	8.684	5.162
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
10) da 5 per mille	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
11) Imposte anticipate	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
12) verso altri	334.056	351.669
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale Crediti</b>	<b>378.840</b>	<b>392.931</b>
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) Altri titoli	86.041	86.041
<b>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>86.041</b>	<b>86.041</b>
<i>IV) Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	13.073.524	13.735.951
2) Assegni	-	-
3) Danaro e valori in cassa	57.556	42.453
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>13.131.080</b>	<b>13.778.404</b>
<b>Totale Attivo circolante (C)</b>	<b>13.607.666</b>	<b>14.290.535</b>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	<b>17.759</b>	<b>10.991</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>18.679.104</b>	<b>18.272.506</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>	187.445	187.445
<i>II) Patrimonio vincolato</i>	3.276.476	3.306.140
1) Riserve statutarie	-	-
2) Riserve vincolate per decisioni degli organi istituzionali	3.253.661	3.306.140
3) Riserva vincolate destinate da terzi	22.815	-
<i>III) Patrimonio libero</i>	12.382.204	9.022.546
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	12.382.201	9.022.543
2) Altre riserve (da arrotondamento)	3	3
<i>IV) Avanzo/disavanzo d'esercizio</i>	302.120	3.359.658
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>16.148.245</b>	<b>15.875.789</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	71.329	32.400
<b>Totale Fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>71.329</b>	<b>32.400</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.071.658</b>	<b>959.175</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) debiti verso banche	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) debiti verso altri finanziatori	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6) acconti	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7) debiti verso fornitori	758.967	531.262
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
8) debiti verso imprese controllate e collegate	-	-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
9) debiti tributari	90.006	65.760
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	144.584	119.829
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	391.315	317.877
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
12) Altri debiti	3.000	370.414
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>1.387.872</b>	<b>1.405.142</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	-	-
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>18.679.104</b>	<b>18.272.506</b>



# *Gli mancherai,*

*ma con il tuo lascito non gli mancherà nulla.*

*Scegli di non lasciarli  
mai soli, scegli di inserire  
LAV nel tuo testamento.  
Grazie al tuo lascito  
ci occuperemo dei tuoi  
animali e troveremo loro  
una nuova famiglia  
che li amerà quanto te.  
Grazie a te avranno*

**#UnaCucciaperSempre**

 06 4461325

 [lasciti@lav.it](mailto:lasciti@lav.it)

 [lav.it/lasciti](http://lav.it/lasciti)

**LAV**