

STATO PATRIMONIALE

31/12/2025

31/12/2024

ATTIVO

A) quote associative o apporti ancora dovuti;

12.691,00

-

B) immobilizzazioni:

I - immobilizzazioni immateriali:

- 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: spese incrementative beni di terzi

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

Totale.

-

-

II - immobilizzazioni materiali:

- 1) terreni e fabbricati;
- 2) impianti e macchinari: automezzi
- 3) attrezzature: apparecchiature elettroniche
- 4) altri beni: mobili da ufficio
- 5) immobilizzazioni in corso e acconti;

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

Totale.

-

-

III - immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:

1) partecipazioni in:

- a) imprese controllate;
- b) imprese collegate;
- c) altre imprese:

-

-

-

-

-

-

Consorzio Mu.Sa.

5.000,00

5.000,00

Banca Popolare Etica

3.213,00

3.213,00

CPS Onlus (Centro Progetto Salute)

207,00

207,00

Astra Società Cooperativa

30.250,00

30.250,00

Cooperativa P.G. Frassati

110.000,00

110.000,00

FIN4COOP

500,00

-

2) crediti:

- a) verso imprese controllate;
- b) verso imprese collegate;
- c) verso altri enti del Terzo settore;
- d) verso altri;

-

-

-

-

-

-

26.347,00

23.487,00

3) altri titoli;

-

-

Totale.

175.517,00

172.157,00

Totale immobilizzazioni.

175.517,00

172.157,00

C) attivo circolante:

I - rimanenze:

- 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.

-

-

	31/12/2025	31/12/2024
II - crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) verso utenti e clienti;	-	-
2) verso associati e fondatori;	-	-
3) verso enti pubblici;	-	-
4) verso soggetti privati per contributi;	5.119,00	9.506,00
5) verso enti della stessa rete associativa;	-	-
6) verso altri enti del Terzo settore - distacco;	-	4.968,00
7) verso imprese controllate;	-	-
8) verso imprese collegate;	-	-
9) crediti tributari;	1.284,00	1.060,00
credito acconto IRAP	1.070,00	1.060,00
erario Commissione crediti d'imposta	214,00	-
10) da 5 per mille;	14,00	43,00
11) imposte anticipate;	-	-
12) verso altri:	3.900,00	3.900,00
deposito cauzionale locazione (oltre l'ex. Successivo)	3.900,00	3.900,00
Totale.	10.317,00	19.477,00
III - attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) partecipazioni in imprese controllate;	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate;	-	-
3) altri titoli:	-	-
Buoni del Tesoro Poliennali IT	1.087.410,00	1.030.702,00
Buoni del Tesoro Poliennali EU	73.538,00	78.298,00
Deposito vincolato	71.127,00	-
Totale.	1.232.075,00	1.109.000,00
IV - disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali:	129.042,00	127.487,00
Conto corrente Banca Popolare Etica	46.774,00	93.350,00
Conto corrente Banco Posta	82.268,00	34.137,00
2) assegni;	-	-
3) danaro e valori in cassa;	50,00	12,00
Totale.	129.092,00	127.499,00
Totale attivo circolante.	1.371.484,00	1.255.976,00
D) ratei e risconti attivi.	4.180,00	3.459,00
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	1.563.872,00	1.431.592,00

STATO PATRIMONIALE

31/12/2025

31/12/2024

PASSIVO**A) patrimonio netto:**

I - fondo di dotazione dell'ente;	309.830,00	298.213,00
II - patrimonio vincolato:	-	-
1) riserve statutarie;	-	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali;	-	-
a) riserva legale	-	-
3) riserve vincolate destinate da terzi;	-	-
III - patrimonio libero:	-	-
1) riserve di utili o avanzi di gestione;	429,00	429,00
2) altre riserve da arrotondamento;	2,00	-
IV - avanzo/disavanzo d'esercizio.	42.174,00	11.617,00
Totale.	352.435,00	310.259,00

B) fondi per rischi e oneri:

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;	-	-
2) per imposte, anche differite;	-	-
fondo imposte	15.000,00	20.000,00
3) altri:		
fondo garanzia assistenze	305.000,00	305.000,00
fondo solidarietà	25.000,00	23.953,00
fondo promozione e sviluppo	116.002,00	117.115,00
fondo cultura mutualistica e sanitaria	20.000,00	20.000,00
fondo gestione straordinaria	267.577,00	267.577,00
fondo ris. F.do Pluriaziendale SMP vincolato	18.000,00	18.000,00
fondo riserva F.do Pluriaziendale SMP	62.998,00	82.000,00
riserva Il Welfare	-	-
fondo investimenti in conto capitale	166.000,00	160.000,00
Totale.	995.577,00	1.013.645,00

C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;

25.353,00

60.210,00

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;	-	-
7) debiti verso fornitori;	2.320,00	3.236,00
8) debiti verso imprese controllate e collegate;	-	-
9) debiti tributari e imposte;	5.482,00	5.525,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	3.988,00	7.826,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori;	8.078,00	18.682,00
12) altri debiti:	170.639,00	12.209,00
verso Soci per assistenze correnti	53.119,00	11.902,00
debiti diversi	52.208,00	307,00
debiti ATS Mutua Insieme	3.322,00	-
debiti mutualità mediata	61.990,00	-
Totale.	190.507,00	47.478,00

E) ratei e risconti passivi.

-

-

TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)

1.563.872,00

1.431.592,00

Pinerolo, 16/04/2026

Il presente Stato Patrimoniale d'esercizio è vero e reale, nonché conforme alle risultanze delle scritture contabili.

Il presidente del consiglio di Amministrazione - In originale firmato da: Adriano Mione

Il sottoscritto LIDIA DI VECE iscritto nell'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili di TORINO al numero 926, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

ONERI E COSTI

A) Costi e oneri da attività di interesse generale

	31/12/2025	31/12/2024
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.986,00	2.063,00
cancelleria e stampati	759,00	1.063,00
carburanti e lubrificanti	1.227,00	1.000,00
2) Servizi	316.008,00	212.620,00
spese per assistenze Soci	155.341,00	143.029,00
spese per assistenze Soci Fondi	61.546,00	52.542,00
spese per assistenze Fondo 2025	7.963,00	0,00
spese per ufficio	4.544,00	4.556,00
spese postali	1.154,00	766,00
manutenzioni, riparazioni e assistenza tecnica	1.061,00	794,00
gestione sistemi informatici	8.869,00	2.593,00
servizi amministrativi (consulenze)	13.296,00	8.096,00
assicurazione RC Organi Sociali	244,00	244,00
contributi serv. mutualità mediata	61.990,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	15.756,00	18.196,00
locazione sede	15.600,00	15.600,00
spese manutenzione sede	-	2.440,00
spese registrazione e risoluzione contratti	156,00	156,00
4) Personale	86.608,00	106.745,00
a) salari e stipendi + ratei passaggi dip.	58.942,00	72.269,00
b) oneri sociali	19.418,00	26.594,00
c) trattamento di fine rapporto	6.131,00	7.132,00
e) oneri diversi e rimborsi spese	2.117,00	750,00
5) Ammortamenti	-	-
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
5 ter) Svalutazioni crediti nell'attivo circolante	-	-

PROVENTI E RICAVI

A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale

	31/12/2025	31/12/2024
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	490.771,00	352.376,00
quote sociali	252.969,00	248.841,00
integrazione quote sociali SOMS Bricherasio	555,00	555,00
contributi Fondo SMP	153.012,00	99.670,00
contributi Fondo 2025	80.840,00	0,00
contributi mediata SMS	3.355,00	3.020,00
adesione Soci giuridici	40,00	290,00
2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	87,00	1,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Erogazioni liberali	-	-
5) Proventi del 5 per mille	568,00	652,00
6) Contributi da soggetti privati	-	-
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
8) Contributi da enti pubblici	-	-
9) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
10) Altri ricavi, rendite o proventi da arrotondamento	7,00	18.706,00
rimborso distacco ns. personale	-	18.702,00
altri ricavi - cashback	7,00	4,00
11) Rimanenze finali	-	-

ONERI E COSTI	31/12/2025	31/12/2024
6) Accantonamenti per rischi e oneri	11.126,00	20.000,00
fondo imposte	-	-
fondo garanzia assistenze	-	-
fondo solidarietà	5.126,00	-
fondo promozione e sviluppo	-	-
fondo cultura mutualistica e sanitaria	-	-
fondo gestione straordinaria	-	-
fondo riserva F.do Pluriaziendale SMP	-	-
riserva II Welfare	-	-
fondo investimenti	6.000,00	20.000,00
7) Oneri diversi di gestione	3.772,00	4.704,00
spese per news letters e stampati	811,00	1.403,00
attività sociali (affiliazioni)	2.415,00	2.445,00
valori bollati	-	-
Diritti CCIAA	546,00	856,00
8) Rimanenze iniziali	-	-
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
Totale	435.256,00	364.328,00

B) Costi e oneri da attività diverse

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
2) Servizi	-	-
3) Godimento beni di terzi	-	-
4) Personale	19.426,00	21.828,00
5) Ammortamenti	-	-
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-
7) Oneri diversi di gestione	10.168,00	14.542,00
Spese progetto PPA2 – prestaz. Occasionale ecc.	4.244,00	3.300,00
Co-progettazione	-	117,00
Spese prog. Valeria - prestaz. Occasionale ecc	-	1.276,00
Spese ATS Mutua Insieme	5.924,00	9.849,00
8) Rimanenze iniziali	-	-
Totale	29.594,00	36.370,00

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi

1) Oneri per raccolte fondi abituali	-	-
2) Oneri per raccolta fondi occasionali	-	-
3) Altri oneri	-	-
Totale	-	-

PROVENTI E RICAVI	31/12/2025	31/12/2024
Totale	491.433,00	371.735,00
Avanzo/disavanzo di interesse generale (+/-)	56.177,00	7.407,00
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2) Contributi da soggetti privati	9.913,00	13.322,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4) Contributi da enti pubblici	-	-
5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6) Altri ricavi, rendite o proventi	-	-
7) Rimanenze finali	-	-
Totale	9.913,00	13.322,00
Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-) -	19.681,00 -	23.048,00

C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

1) Proventi da raccolte fondi abituali	-	-
1) Proventi da raccolte fondi occasionali	-	-
1) Altri proventi	-	-
Totale	-	-
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	-	-

ONERI E COSTI**31/12/2025 31/12/2024****D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali**

1) Su rapporti bancari	10.671,00	4.399,00
spese e commissioni bancarie	5.318,00	4.120,00
ritenute su plusvalenze titoli	-	157,00
minusvalenze	-	122,00
svalutazioni	5.353,00	-
2) Su prestiti	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-
6) Altri oneri	-	2,00
riserva da arrotondamento		2,00
Totale	10.671,00	4.401,00

E) Costi e oneri di supporto generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
2) Servizi	2.999,00	2.400,00
assicurazione e manutenzione autovettura	2.999,00	2.400,00
3) Godimento beni di terzi	-	-
4) Personale	-	-
5) Ammortamenti	-	-
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-
7) Altri oneri	16.442,00	15.197,00
trasferte e spese di rappresentanza	9.323,00	8.300,00
corsi per Soci e dipendenti	-	-
vari (compresi contributi)	6.149,00	6.897,00
imposte indetraibili	970,00	-
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
Totale	19.441,00	17.597,00

Totale oneri e costi**494.962,00 422.696,00****PROVENTI E RICAVI****31/12/2025 31/12/2024****D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**

1) Da rapporti bancari	31.043,00	45.210,00
da titoli iscritti nell'attivo non partecipazioni	22.143,00	18.128,00
plusvalenze	584,00	5.574,00
rivalutazioni di titoli non partecipazioni	8.316,00	21.508,00
2) Da altri investimenti finanziari	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Altri proventi	8.640,00	7.886,00
cedole su partecipazioni	3.637,00	2.803,00
riserva da arrotondamento	3,00	-
riserva partecipazioni	-	-
Sopravvenienze	5.000,00	5.083,00
Totale	39.683,00	53.096,00
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	29.012,00	48.695,00

E) Proventi di supporto generale

1) Proventi da distacco del personale	-	-
2) Altri proventi di supporto generale		

Totale	-	-
-	19.441,00	-
Totale proventi e ricavi	541.029,00	438.153,00

Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	46.067,00	15.457,00
Imposte	3.893,00	3.840,00
Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	42.174,00	11.617,00

Pinerolo, 16/04/2026

Il presente Rendiconto Gestionale d'esercizio è vero e reale, nonché conforme alle risultanze delle scritture contabili.

Il presidente del consiglio di Amministrazione - In originale firmato da: Adriano Mione

Il sottoscritto LIDIA DI VECE iscritto nell'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili di TORINO al numero 926, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.