

# SERVIZI SOCIO SANITARI VAL SERIANA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIALE STAZIONE 26/A - 24021 ALBINO (BG)
<b>Codice Fiscale</b>	03228150169
<b>Numero Rea</b>	BG 000000360161
<b>P.I.</b>	03228150169
<b>Capitale Sociale Euro</b>	57.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	889900
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	18.226	5.204
II - Immobilizzazioni materiali	28.549	38.353
Totale immobilizzazioni (B)	46.775	43.557
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.696.210	844.351
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	5.901
imposte anticipate	1.562	0
Totale crediti	1.697.772	850.252
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	80.000	0
IV - Disponibilità liquide	905.450	1.592.459
Totale attivo circolante (C)	2.683.222	2.442.711
D) Ratei e risconti	24.846	14.233
Totale attivo	2.754.843	2.500.501
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	57.000	57.000
IV - Riserva legale	5.856	5.250
VI - Altre riserve	95.477	83.968
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.364	12.116
Totale patrimonio netto	164.697	158.334
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	286.212	254.990
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.483.519	1.338.224
Totale debiti	1.483.519	1.338.224
E) Ratei e risconti	820.415	748.953
Totale passivo	2.754.843	2.500.501

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	641.488	414.225
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.049.294	5.800.577
altri	60.272	15.064
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>6.109.566</b>	<b>5.815.641</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>6.751.054</b>	<b>6.229.866</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.348	96.004
7) per servizi	5.715.665	5.101.472
8) per godimento di beni di terzi	37.350	19.932
9) per il personale		
a) salari e stipendi	632.488	675.218
b) oneri sociali	211.640	206.751
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	39.889	75.249
c) trattamento di fine rapporto	39.889	50.178
e) altri costi	0	25.071
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>884.017</b>	<b>957.218</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	15.982	13.297
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.178	3.238
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.804	10.059
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.000	0
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>20.982</b>	<b>13.297</b>
14) oneri diversi di gestione	55.745	18.999
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>6.732.107</b>	<b>6.206.922</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>18.947</b>	<b>22.944</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	799	846
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>799</b>	<b>846</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>799</b>	<b>846</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5	0
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>794</b>	<b>846</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>19.741</b>	<b>23.790</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.939	11.674
imposte differite e anticipate	(1.562)	0
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>13.377</b>	<b>11.674</b>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.364	12.116

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 6.364,31 contro un utile di euro 12.115,80 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale/Sindaco, nei casi previsti dalla legge.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni dettate dalla Legge Quadro per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi Sociali 8 novembre 2000 n. 328, dalle Leggi Regionali della Lombardia 12 marzo 2008 n.3, 11 agosto 2015 n.23 e successive modifiche e dai Piani di Zona vigenti.

In particolare, ai sensi degli artt. 6-8-19 della L. 8 novembre 2000 n.328, i Comuni esercitano in forma associata le funzioni amministrative concernenti gli interventi sociali, all'interno di Ambiti territoriali determinati dalla Regione, mediante la costituzione dell'Assemblea dei Sindaci e l'adozione di un Piano di zona; ai sensi dell'art.18 della Legge Regionale della Lombardia 12 marzo 2008 n.3, nel testo modificato dalla L.R. 15 agosto 2015 n.23, la gestione associata del servizio da parte dei Comuni deve avvenire attraverso specifiche modalità definite dallo Statuto.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Si segnala che, nonostante l'emergenza epidemiologica da COVID-19 intercorsa nell'anno 2020 e proseguita nel 2021, tenuto conto della natura specifica della società e delle attività svolte nonché delle aree di mercato interessate, non vi sono elementi che hanno fatto venir meno il presupposto della continuità aziendale.

Con riferimento alla gestione dell'emergenza sanitaria, si evidenzia, inoltre, che alla data odierna, sono state adottate tutte le misure utili per la salute e la sicurezza dei lavoratori e degli utenti.

## **Principi di redazione**

## **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Non si rendono applicabili i principi contabili previsti dall'OIC 28 ed OIC 32 così come emendati dall'OIC in data 28 gennaio 2019.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

## **Cambiamenti di principi contabili**

Ai sensi del principio contabile OIC 29, paragrafo 25, si precisa che non vi sono stati cambiamenti dei principi contabili avvenuti nell'anno.

## **Correzione di errori rilevanti**

Non si rilevano correzioni in conformità al principio contabile OIC 29.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. La società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi.

Ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto di quanto introdotto nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Ai sensi dell'articolo 2435-bis ci si è avvalsi della facoltà di non applicare il costo ammortizzato e di continuare a valutare i debiti al valore nominale.

## **Altre informazioni**

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi dei software sono iscritti fra le attività al costo di acquisto e sono ammortizzati in 5 esercizi.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	9.744	50.782	30.210	90.736
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	9.744	45.578	30.210	85.532
<b>Valore di bilancio</b>	-	5.204	-	5.204
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	19.200	-	19.200
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	6.178	-	6.178
<b>Totale variazioni</b>	-	13.022	-	13.022
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	9.744	69.982	30.210	109.936
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	9.744	51.756	30.210	91.710
<b>Valore di bilancio</b>	-	18.226	-	18.226

La voce "Costi d'impianto e ampliamento" e la voce "Altre immobilizzazioni immateriali" si riferiscono rispettivamente a spese di costituzione e ad oneri pluriennali completamente ammortizzati.

Nel corso dell'esercizio i software hanno avuto un incremento pari ad Euro 19.200, al netto dell'ammortamento di competenza.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni immateriali.

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti generici	15%
Impianti specifici	15%
Attrezzature	12,50%
Arredamento	15%
Mobili e arredi consultorio	10%
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	16.664	20.429	64.666	101.759
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.251	13.893	44.262	63.406
<b>Valore di bilancio</b>	11.413	6.536	20.404	38.353
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	2.267	2.453	5.084	9.804
<b>Totale variazioni</b>	(2.267)	(2.453)	(5.084)	(9.804)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	16.664	20.429	64.666	101.759

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.518	16.346	49.346	73.210
Valore di bilancio	9.146	4.083	15.320	28.549

Nella voce "Impianti e macchinario" sono presenti:

- Impianti generici Euro 952
- Impianto di condizionamento Euro 8.194.

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" comprende attrezzatura specifica per consultorio.

La voce "Altri beni" comprende:

- Mobili e arredi consultorio Euro 143
- Arredamento Euro 13.141
- Macchine elettromeccaniche d'ufficio Euro 2.036
- Beni inferiori a Euro 516,46 completamente ammortizzati.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

### Operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

## **Attivo circolante**

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

### Rimanenze

Non vi sono rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci né rimanenze di prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" comprende tutti i crediti commerciali a breve termine come segue:

Crediti verso clienti	Euro	80.355
Fatture da emettere	Euro	270.775
- Note credito da emettere	Euro	(46)
- Fondo rischi su crediti	Euro	(5.000)

-----

Totale voce Euro 346.084

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.  
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Crediti" separando la parte esigibile entro l'esercizio successivo da quella esigibile oltre lo stesso.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	118.152	227.932	346.084	346.084
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	49.760	1.241	51.001	51.001
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	1.562	1.562	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	682.340	616.785	1.299.125	1.299.125
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>850.252</b>	<b>847.520</b>	<b>1.697.772</b>	<b>1.696.210</b>

La voce "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo si riferisce a:

- Erario c/lres per Euro 32.310
- Regioni c/lrap per Euro 2.480
- Erario c/credito d'imposta per sanificazione e acquisto dpi per Euro 3.310
- Credito DL 66/2014 per Euro 7.000
- Credito d'imposta DL 2011 per Euro 5.901.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti a fini fiscali.

In particolare, la quota parte dei crediti per imposte anticipate deriva dall'eccedenza del 5% delle manutenzioni rilevate nell'esercizio 2021.

La voce "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti:

- Contributi da ricevere ente capofila Euro 1.167.981
- Contributi da ricevere ente capofila anni precedenti Euro 8.788
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2019 Euro 42.195
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2020 Euro 76.528
- Contributi per voucher SAD Euro 33
- Crediti diversi Euro 1.526
- Crediti per cauzioni Euro 40
- Anticipazioni CIG Euro 2.034.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si effettua la ripartizione per area geografica, in quanto non vi sono importi vantati verso clienti esteri.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono posizioni di credito relative ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine (pronti contro termine) le cui attività sono iscritte nel bilancio del venditore.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono valutate al costo di sottoscrizione.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	-	80.000	80.000
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

La voce è incrementata in seguito alla sottoscrizione di titoli avvenuta nel corso dell'esercizio con BPER Banca, per il valore nominale di Euro 80.000.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.592.334	(687.423)	904.911
Denaro e altri valori in cassa	125	414	539
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.592.459</b>	<b>(687.009)</b>	<b>905.450</b>

Il saldo banca rappresenta il conto corrente bancario attivo liberamente disponibile.

Il saldo di cassa rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	626	(35)	591
Risconti attivi	13.607	10.648	24.255
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>14.233</b>	<b>10.613</b>	<b>24.846</b>

I Ratei sono calcolati in base al principio di competenza e si riferiscono a interessi bancari.

La voce Risconti attivi si riferisce principalmente a costi relativi a polizze assicurative e buoni pasto e in via residuale a spese per utenze e servizi vari.

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### **Patrimonio netto**

Il capitale sociale pari ad euro 57.000, interamente sottoscritto e versato, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	57.000	-	-	-		57.000
Riserva legale	5.250	-	606	-		5.856
Altre riserve						
Riserva straordinaria	83.968	-	11.510	-		95.478
Varie altre riserve	-	-	-	1		(1)
<b>Totale altre riserve</b>	83.968	-	11.510	1		95.477
Utile (perdita) dell'esercizio	12.116	(12.116)	-	-	6.364	6.364
<b>Totale patrimonio netto</b>	158.334	(12.116)	12.116	1	6.364	164.697

La riserva legale è aumentata di euro 605,79 a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla delibera dell'assemblea del 21 maggio 2021.

La riserva straordinaria risulta incrementata di euro 11.510,01 per la destinazione dell'utile 2020.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	57.000	Capitale sociale		-
Riserva legale	5.856	Riserva di utili	A, B	5.856
Altre riserve				
Riserva straordinaria	95.478	Riserva di utili	A, B, C	95.478
Varie altre riserve	(1)	Riserva da arrotondamento		-
<b>Totale altre riserve</b>	95.477			95.478

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Totale</b>	158.333			101.334
<b>Quota non distribuibile</b>				5.856
<b>Residua quota distribuibile</b>				95.478

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

## Fondi per rischi e oneri

Non sono stati istituiti fondi per rischi ed oneri nel corso dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	254.990
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	39.889
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	6.804
<b>Altre variazioni</b>	(1.863)
<b>Totale variazioni</b>	31.222
<b>Valore di fine esercizio</b>	286.212

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e del Tfr destinato a fondi complementari.

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2021 ammontano complessivamente a Euro 1.483.519.  
Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso fornitori</b>	650.283	243.560	893.843	893.843
<b>Debiti tributari</b>	17.004	(961)	16.043	16.043
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	34.307	2.266	36.573	36.573

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	636.630	(99.570)	537.060	537.060
<b>Totale debiti</b>	<b>1.338.224</b>	<b>145.295</b>	<b>1.483.519</b>	<b>1.483.519</b>

La voce "Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo" comprende tutti i debiti commerciali a breve termine come segue:

Debiti verso fornitori	Euro	589.201
Fatture da ricevere	Euro	307.030
- Note credito da ricevere	Euro	(2.388)
-----		
Totale voce	Euro	893.843

I debiti nei confronti dell'Erario sono dovuti per i seguenti importi:

- Erario c/IVA Euro 344
- Erario c/ritenute su rivalutazione TFR Euro 1.283
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori dipendenti Euro 13.816
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori autonomi Euro 600.

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" si riferisce al debito INPS per Euro 36.139 ed al debito INAIL per Euro 434 e riguarda contributi obbligatori maturati e non ancora versati all'ente previdenziale e assistenziale.

La voce "Altri debiti" comprende:

- Dipendenti c/retribuzioni Euro 48.853
- Contributi da erogare Euro 481.611
- Ritenute sindacali Euro 2.320
- Debito Fondo Perseo Euro 3.348
- Debito Fondo Alleanza Euro 228
- Debiti diversi Euro 700.

Tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

#### Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si effettua la ripartizione per area geografica, in quanto non rilevante vista l'operativa della società a livello regionale.

#### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono garanzie reali su beni sociali relativi a debiti iscritti a bilancio.

#### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

#### Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

## Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	67.709	(15.761)	51.948
Risconti passivi	681.244	87.223	768.467
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>748.953</b>	<b>71.462</b>	<b>820.415</b>

La voce Ratei passivi comprende principalmente oneri differiti relativi al personale dipendente e, in via residuale, oneri e commissioni bancarie.

La voce Risconti passivi si riferisce a contributi ricevuti dall'ente capofila per attività relative ai piani di zona di competenza del 2022.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

### **Valore della produzione**

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio, si riporta di seguito la composizione dei ricavi precisiamo quanto segue:

#### ***RIPARTIZIONE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI***

	<i>IMPORTO</i>
Prestazione di servizi	641.488
<b>TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI</b>	<b>641.488</b>

#### ***RIPARTIZIONE CONTRIBUTI***

	<i>IMPORTO</i>
Contributi in c/esercizio	5.567.939
Quota integrativa Fondo sociale 2021	481.355
<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>	<b>6.049.294</b>

### **Costi della produzione**

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo che i costi della produzione sono pari a euro 6.732.107 e si riferiscono principalmente a costi per servizi, tra cui si rilevano prestazioni di servizi per area disabili, area minori, area anziani, consultorio familiare, pacchetti famiglia e sostegni alla locazione.

### **Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**

Nel corso dell'esercizio non sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie.

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Non vi sono proventi ed oneri di entità o incidenza eccezionali iscritti in bilancio.

### **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono le imposte correnti e le imposte anticipate, calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio, come precedentemente indicato.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	14.939
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	(1.562)
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	<u>0</u>
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	13.377

Le imposte correnti comprendono:

- IRES d'esercizio euro 10.849
- IRAP d'esercizio euro 4.090.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

La società ha adempiuto, ove previsto, agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003, GDPR 2016/679 e s.m.i.) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

### **Dati sull'occupazione**

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio è pari a 22,15.

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori ed al Sindaco Unico vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Sindaci
Compensi	3.000

Ai membri del Consiglio di Amministrazione non è corrisposto alcun compenso.

### **Titoli emessi dalla società**

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si segnala che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

#### **FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)**

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Viene omessa l'informativa in quanto non vi sono operazioni con parti correlate o comunque, pur non essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

## **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C. C.): Conflitto Russia-Ucraina**

Tenuto conto della natura specifica della società e delle attività svolte nonché delle aree di mercato interessate, il conflitto tra Russia e Ucraina, iniziato lo scorso 24 febbraio 2022, non si presume possa avere effetti rilevanti sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della Società.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Non vi sono strumenti finanziari derivati attivi iscritti in bilancio.

### **Altre informazioni - Emergenza epidemiologica Covid-19**

Si segnala che, a seguito della prosecuzione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 anche nell'anno 2021, nonostante gli impatti che le misure governative hanno avuto ed avranno sul tessuto economico e sociale del Paese, e tenuto della natura specifica della società e delle attività svolte, non si evidenziano particolari incertezze significative in merito al presupposto della continuità aziendale ed al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

## **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

## **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto/erogato contributi (o sovvenzioni o incarichi retribuiti o, comunque, qualsiasi vantaggio economico) in relazione con la Pubblica Amministrazione.

Vengono qui sotto indicati, uno per uno, secondo il principio di cassa.

### **CONTRIBUTI RICEVUTI**

SOGGETTO EROGANTE	CODICE FISCALE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO	CAUSALE
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 164.609,72	28/09/2021	FSR - CIRCOLARE 4 DGR 5124 del 02/08/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 16.804,00	21/12/2021	GIOCO AZZARDO DGR 1046/2018 DEL ATS 137/2019
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 104.388,80	26/04/2021	MISURA FONDO FAMIGLIA DGR 4081 2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 26.097,20	26/11/2021	MISURA FONDO FAMIGLIA DGR 4081 2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 62.796,00	31/08/2021	MISURA FONDO FAMIGLIA DGR 4469 2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 15.699,00	21/12/2021	MISURA FONDO FAMIGLIA DGR 4469 2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 10.500,00	14/09/2021	LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI DDS 13158 del 18/09/2019 - Decreto 17461 del 29/11/2019
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 253.747,10	13/10/2021	FNPS DGR 4791 del 31/05/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 253.747,10	11/11/2021	FNPS DGR 4791 del 31/05/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 15.428,32	03/09/2021	ANAGRAFE PER LA FRAGILITA' Delibera ATS n. 774 del 09/09/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 38.670,00	07/07/2021	EMERGENZA ABITATIVA 4678 10/05/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 11.565,00	14/01/2021	MISURA MINORI DGR 7626/2017
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 15.545,00	09/12/2021	MISURA MINORI DGR 7626/2017
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 12.555,00	13/10/2021	MISURA MINORI DGR 7626/2017
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 8.995,00	09/12/2021	MISURA MINORI DGR 7626/2017
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 40.000,00	21/12/2021	PROVI 2019 Decreto RL 15050 del 02/12/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 12.408,20	14/09/2021	WELFARE DGR 2398/2019 Delibera ATS 105/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 480.375,51	17/08/2021	PAL DGR 3152 18/05/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 90.875,79	22/04/2021	DDN DGR 3250/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 52.296,76	20/08/2020	FNA 2019 DGR 2720 del 23/12/29 e 2862 del 18/02/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 12.000,00	14/09/2021	WELFARE DGR 2398/2019 Delibera ATS 547/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 130.012,00	13/05/2021	FNA Regione Lombardia DGR 925 29/01/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 78.007,20	14/09/2021	FNA Regione Lombardia DGR 925 29/01/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 22.762,19	26/04/2021	FNA Regione Lombardia DGR 4033/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 32.594,00	13/10/2021	FNA Regione Lombardia Decreto 6040 06/05/2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 32.897,00	21/12/2021	FNA Regione Lombardia Decreto 2506/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 31.780,97	13/10/2021	Sostegno ruolo Caregiver DDOU 6033 del 06/05/21
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 15.000,00	22/04/2021	PIPIPI 6 Ministero del lavoro e delle politiche sociali - Decreto 6009 del 19 /12/2016
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 33.459,19	07/07/2021	CONCILIAZIONE PROGETTO SALTINBANCO POR FSE 2014/2020
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 135.971,04	28/09/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI ALBINO	00224380162	€ 135.971,03	26/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 27.356,00	19/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 99.165,50	19/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 33.111,56	19/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 211.162,97	27/04/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 105.581,48	15/10/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 1.114,00	25/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 7.975,00	16/04/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 14.475,00	29/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 2.750,00	14/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 2.833,68	14/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 3.488,00	19/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 57.070,50	28/05/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 135,19	28/05/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 28.535,25	22/07/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 67,60	22/07/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021

COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 67,58	16/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 28.535,25	16/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 15.645,00	13/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 28.286,75	11/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 14.143,37	19/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 13.069,88	24/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 1.073,49	24/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 8.270,00	15/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 75.363,67	01/04/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 37.682,00	18/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 37.682,00	15/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 20.655,00	16/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 18.898,00	20/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 31.435,00	03/05/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 15.717,00	13/09/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 15.717,50	24/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 1.084,94	21/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 43.311,50	30/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 96.124,66	21/05/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 24.031,16	17/09/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 46.800,00	04/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 500,00	09/07/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 1.750,00	23/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 328,04	23/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 96.708,50	23/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 875,00	24/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 164,03	24/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 875,00	24/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 48.354,25	08/10/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 164,02	24/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 48.354,25	25/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 24.865,00	15/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 4.413,00	09/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 11.700,00	09/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 622,86	09/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 62.480,50	09/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 31.240,25	11/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 5.850,00	11/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 311,43	11/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 31.240,25	12/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 5.850,00	12/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 311,42	12/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 21.545,00	22/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 11.505,00	13/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 23.010,00	14/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 2.836,88	19/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 163.734,00	24/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 2.398,00	05/07/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 1.750,00	19/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 81.867,00	20/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 81.867,00	29/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 56.460,00	10/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 10,00	17/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 31.160,47	07/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 31.160,46	23/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 8.643,59	06/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 41,41	06/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	€ 9.192,00	16/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020

COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	€ 99.120,00	02/09/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	€ 22.625,00	31/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 595,06	20/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 17.305,94	20/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 86.333,97	11/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 46.166,99	11/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 40.166,98	12/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 29.535,00	16/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 36.699,43	29/06/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 18.349,71	26/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 2.602,86	01/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 15.600,00	01/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 146,86	01/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 9.940,00	22/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 65.264,50	21/04/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 1.014,95	30/04/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 32.632,25	03/09/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 32.632,25	26/11/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 22.505,00	14/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 6.000,00	25/02/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2020
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 1.662,61	19/01/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 97.309,50	16/03/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 48.654,75	16/08/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 82.209,75	14/12/2021	FONDO SOCIALE ANNO 2021
CONSORZIO BIM	80027640160	€ 8.000,00	12/11/2021	FONDO EMERGENZA COVID

### ***CONTRIBUTI EROGATI***

SOGGETTO RICEVENTE	CODICE FISCALE	SOMMA LIQUIDATA	DATA BONIFICO	CAUSALE
ACAT ASSOCIAZIONE DEI CLUB ALCOLOGICI TERRITORIALI	02325710164	800,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE ANTEAS	95091240168	5.000,00 €	04/03/2021	CONVENZIONE TRASPORTI DISABILI
ASSOCIAZIONE ANTEAS	95091240168	5.150,00 €	08/06/2021	CONVENZIONE TRASPORTI DISABILI
ASSOCIAZIONE ANTEAS	95091240168	132,80 €	05/10/2021	CONVENZIONE TRASPORTI DISABILI
ASSOCIAZIONE ANTEAS	95091240168	10.150,00 €	14/10/2021	CONVENZIONE TRASPORTI DISABILI
ASSOCIAZIONE ANTEAS	95091240168	2.000,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE AUSER	97321610582	7.600,00 €	02/03/2021	CONVENZIONE TRASPORTI DISABILI
ASSOCIAZIONE AUSER	97321610582	7.600,00 €	14/10/2021	CONVENZIONE TRASPORTI DISABILI
ASSOCIAZIONE AVVS	01465740163	2.000,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	29/12/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PROVI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	430,00 €	29/12/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO SERVIZIO DIURNO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO ATTIVITA' SUPPORTO E ACCOMPAGNAMENTO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	08/11/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	08/11/2021	CONTRIBUTO PROVI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	430,00 €	08/11/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	08/11/2021	CONTRIBUTO SERVIZIO DIURNO

ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	08/11/2021	CONTRIBUTO ATTIVITA' SUPPORTO E ACCOMPAGNAMENTO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	03/09/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	03/09/2021	CONTRIBUTO PROVI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	430,00 €	03/09/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	03/09/2021	CONTRIBUTO SERVIZIO DIURNO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	03/09/2021	CONTRIBUTO ATTIVITA' SUPPORTO E ACCOMPAGNAMENTO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	06/07/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	06/07/2021	CONTRIBUTO PROVI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	430,00 €	06/07/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	06/07/2021	CONTRIBUTO SERVIZIO DIURNO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	200,00 €	06/07/2021	CONTRIBUTO ATTIVITA' SUPPORTO E ACCOMPAGNAMENTO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	05/05/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	05/05/2021	CONTRIBUTO PROVI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	430,00 €	05/05/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	05/05/2021	CONTRIBUTO SERVIZIO DIURNO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.400,00 €	08/03/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	1.225,00 €	08/03/2021	CONTRIBUTO PROVI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	430,00 €	08/03/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	400,00 €	08/03/2021	CONTRIBUTO SERVIZIO DIURNO
ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA ONLUS	97069290159	300,00 €	08/03/2021	CONVENZIONE PER ACCOGLIENZA FAMIGLIE CON MINORI
ASSOCIAZIONE FIOR DI LOTO	90027620161	3.000,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE L'ORIZZONTE	90012420163	2.000,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE LE ALI DELLA SOLIDARIETA'	90037240166	800,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE NEMBRESE CALCIO	04465970160	800,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
ASSOCIAZIONE NOIALTRI	90017620163	800,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
CENTRO PROMOZIONE UMANA	07341700156	2.000,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
COMUNE DI ALBINO	00224380162	82.395,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI ALZANO LOMBARDO	00220080162	66.635,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI ALZANO LOMBARDO	00220080162	2.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	710,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI BERGAMO	80034840167	7.267,50 €	31/03/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI COMUNITA' MINORI
COMUNE DI BERGAMO	80034840167	1.865,69 €	31/03/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI SERVIZI DOMICILIARITA'
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	3.260,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI CAZZAGO SAN MARTINO	82001930179	118,00 €	07/12/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI INCONTRI PROTETTI MINORI

COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	1.430,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI CENE	00240600163	2.140,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI COLZATE	81002520161	740,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	26.705,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	2.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI
COMUNE DI GANDINO	00246270169	8.150,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI GANDINO	00246270169	2.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	16.140,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI LEFFE	81002090165	39.350,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	62.110,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	2.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI
COMUNE DI PEIA	81001780162	830,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	19.355,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI RANICA	00330380163	15.590,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI SELVINO	00631310166	2.100,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI TREZZANO ROSA	83502090158	2.108,77 €	01/02/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI COMUNITA' MINORI
COMUNE DI TREZZANO ROSA	83502090158	15.000,00 €	01/03/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI COMUNITA' MINORI
COMUNE DI TREZZANO ROSA	83502090158	15.000,00 €	26/11/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI COMUNITA' MINORI
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	26.080,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	4.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	10.240,00 €	10/12/2021	TRASFERIMENTO FSR PER NIDO E SAD
COMUNITA' ACCOGLIENZA OPERA BONOMELLI	80021830163	7.285,82 €	29/06/2021	CONTRIBUTO CONVENZIONE
COMUNITA' ACCOGLIENZA OPERA BONOMELLI	80021830163	12.500,00 €	08/10/2021	CONTRIBUTO CONVENZIONE ACCOGLIENZA
COMUNITA' MONTANA LAGHI BERGAMASCHI	90029430163	156,97 €	05/03/2021	COMPARTICIPAZIONE ONERI COMUNITA' MINORI
ENJOYSKI SPORT E.T.S.	04048190161	800,00 €	02/04/2021	CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' ASSOCIAZIONE
GRUPPO GE.DI.	90012530169	20.000,00 €	04/03/2021	CONTRIBUTO CONVENZIONE TRASPORTO DISABILI
GRUPPO GE.DI.	90012530169	20.000,00 €	08/06/2021	CONTRIBUTO CONVENZIONE TRASPORTO DISABILI
GRUPPO GE.DI.	90012530169	20.000,00 €	10/08/2021	CONTRIBUTO CONVENZIONE TRASPORTO DISABILI
GRUPPO GE.DI.	90012530169	20.000,00 €	24/11/2021	CONTRIBUTO CONVENZIONE TRASPORTO DISABILI
PARROCCHIA DI RANICA	80012850162	2.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI
PARROCCHIA DI SELVINO	95013600168	1.000,00 €	29/12/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPAZI AGGREGATIVI

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione del risultato d'esercizio, *il Consiglio di Amministrazione* propone di destinare il 5% pari a euro 318,22 a riserva legale e i restanti euro 6.046,09 a riserva straordinaria.

## **Nota integrativa, parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Albino, lì 4 maggio 2022

Il Presidente del CdA  
(Eugenio Borella)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bergamo - Autorizzazione n. 4334 del 25.2.1989, estesa con n. 2436/2001 del 23.3.2001.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.