

SERVIZI SOCIO SANITARI VAL SERIANA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE STAZIONE 26 24021 ALBINO (BG)
Codice Fiscale	03228150169
Numero Rea	BG 360161
P.I.	03228150169
Capitale Sociale Euro	57.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altre attività di assistenza sociale non residenziale nca (88.99.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	33.438	47.107
II - Immobilizzazioni materiali	16.977	19.458
Totale immobilizzazioni (B)	50.415	66.565
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.348.473	2.092.270
imposte anticipate	3.414	4.345
Totale crediti	2.351.887	2.096.615
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	380.000	80.000
IV - Disponibilità liquide	346.698	1.574.481
Totale attivo circolante (C)	3.078.585	3.751.096
D) Ratei e risconti	20.593	4.699
Totale attivo	3.149.593	3.822.360
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	57.000	57.000
IV - Riserva legale	6.174	6.174
VI - Altre riserve	103.455	101.523
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	132	1.930
Totale patrimonio netto	166.761	166.627
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	287.665	284.753
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.782.816	1.623.004
Totale debiti	1.782.816	1.623.004
E) Ratei e risconti	912.351	1.747.976
Totale passivo	3.149.593	3.822.360

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	379.237	340.184
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.284.032	5.670.108
altri	17.448	115.223
Totale altri ricavi e proventi	6.301.480	5.785.331
Totale valore della produzione	6.680.717	6.125.515
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.021	20.640
7) per servizi	5.656.961	5.097.184
8) per godimento di beni di terzi	71.189	37.571
9) per il personale		
a) salari e stipendi	613.222	630.113
b) oneri sociali	206.945	195.177
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.269	68.208
c) trattamento di fine rapporto	26.394	68.208
e) altri costi	1.875	-
Totale costi per il personale	848.436	893.498
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.902	23.139
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.669	14.048
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.233	9.091
Totale ammortamenti e svalutazioni	21.902	23.139
14) oneri diversi di gestione	45.983	36.465
Totale costi della produzione	6.661.492	6.108.497
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.225	17.018
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.064	1.209
Totale proventi diversi dai precedenti	3.064	1.209
Totale altri proventi finanziari	3.064	1.209
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.064	1.209
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	22.289	18.227
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.226	19.080
imposte differite e anticipate	931	(2.783)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.157	16.297
21) Utile (perdita) dell'esercizio	132	1.930

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di Euro 131,89 contro un utile di Euro 1.930,19 dell'esercizio precedente.

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

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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.

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

L'art. 45, commi da 3-octies a 3-decies del D.L. n. 73/2022 conv. L. n. 122/2022 (c.d. D.L. "Semplificazioni fiscali"), consente ai soggetti che adottano i principi contabili nazionali di valutare i titoli iscritti nell'attivo circolante ai medesimi valori risultanti dal bilancio precedente, evitando la svalutazione in base al valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato.

Il DM 14.09.2023 ha prorogato la disposizione, originariamente prevista per il solo esercizio 2022, anche per l'esercizio 2023.

La società, avvalendosi di tale deroga, per la valutazione dei titoli iscritti nell'attivo circolante ha utilizzato i medesimi valori risultanti dal bilancio al 31/12/2021.

Si precisa che, mediante l'utilizzo del risultato dell'esercizio precedente e delle riserve disponibili, è stata costituita la riserva indisponibile di importo pari alla differenza tra i valori registrati in applicazione della deroga ed i valori di mercato rilevati alla data di chiusura del periodo di imposta al 31.12.2022, come previsto dalla normativa.

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 31/12/2023 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.

I criteri tengono inoltre conto degli emendamenti introdotti dall'OIC finalizzati a recepire le modifiche apportate dalla L. 238/2021 (legge europea 2019-2020) alla disciplina del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato, ove applicabili.

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	9.744	112.911	30.210	152.865
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.744	65.804	30.210	105.758
Valore di bilancio	-	47.107	-	47.107
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	13.669	-	13.669
Totale variazioni	-	(13.669)	-	(13.669)
Valore di fine esercizio				
Costo	-	112.911	-	112.911
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	79.473	-	79.473
Valore di bilancio	-	33.438	-	33.438

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 decremento di Euro 13.669 pari al valore dell'ammortamento effettuato nell'esercizio.

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	16.664	20.429	64.666	101.759
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.786	18.798	53.717	82.301
Valore di bilancio	6.878	1.631	10.949	19.458
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	5.751	5.751
Ammortamento dell'esercizio	2.267	1.327	4.638	8.233
Altre variazioni	1	-	-	1
Totale variazioni	(2.266)	(1.327)	1.113	(2.481)
Valore di fine esercizio				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	16.665	20.430	70.417	107.512
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.053	20.126	58.355	90.534
Valore di bilancio	4.612	304	12.062	16.977

Nella voce "Impianti e macchinario" sono presenti:

- Impianti generici Euro 351
- Impianto di condizionamento Euro 4.261.

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

La voce "Altri beni" comprende:

- Mobili e arredi consultorio Euro 6.152
- Macchine elettromeccaniche d'ufficio Euro 5.910
- Beni inferiori a Euro 516,46 e arredamento 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.

Immobilizzazioni finanziarie

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie iscritte in bilancio.

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	131.752
Fatture da emettere Euro	104.369
- Fondo rischi su crediti Euro	(5.000)

Totale voce Euro 231.121

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	211.916	19.205	231.121	231.121
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.719	140.763	206.482	206.482
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	4.345	(931)	3.414	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.814.635	96.234	1.910.869	1.910.869
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.096.615	255.272	2.351.887	2.348.473

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

- Erario c/IRES per Euro 187.276
- Erario c/IVA per Euro 9.946
- Credito DL 66/2014 per Euro 328
- Credito d'imposta DL 2011 per Euro 5.901
- Erario c/acconto ritenuta TFR per Euro 3.031.

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 e 2022. La voce si è decrementata per Euro 931 per effetto dello storno effettuato nel corrente esercizio.

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

- Contributi da ricevere dai comuni soci (fondo sociale) Euro 307.772
- Contributi da ricevere ente capofila Euro 13.514
- Contributi da ricevere ente capofila anni precedenti Euro 8.788
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2019 Euro 9.542
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2020 Euro 1.955
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2021 Euro 27.186
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2022 Euro 89.489
- Contributo da ricevere ente capofila anno 2023 Euro 1.452.237
- Crediti per cauzioni Euro 40
- INAIL c/contributi Euro 346.

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	300.000	380.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	80.000	300.000	380.000

La voce comprende:

- Titoli sottoscritti nel 2021 con BPER Banca per il valore nominale di Euro 80.000
- Investimenti a capitale garantito sottoscritti nel 2023 per Euro 300.000.

La società, a decorrere dall'esercizio precedente, ha fatto ricorso al regime derogatorio previsto dall'art. 45, commi da 3-octies a 3-decies, del D.L. n. 73/2022 conv. L. n. 122/2022, come precedentemente specificato.

Il valore di mercato dei titoli rilevato alla data di chiusura dell'esercizio precedente è pari ad Euro 68.222,83 e, pertanto, ritenendo la perdita di valore una diretta conseguenza della congiuntura economica attuale e non duratura, è stata costituita una riserva indisponibile ai sensi di Legge di Euro 11.777,17 pari alla differenza tra il valore dei titoli risultanti dal bilancio al 31/12/2021 ed il valore di mercato rilevato al 31/12/2022.

Il valore di mercato dei titoli alla data del 31/12/2023 è pari ad Euro 74.029,74. In via prudenziale la società mantiene iscritta la riserva indisponibile già costituita per Euro 11.777,17.

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	1.574.134	(1.227.682)	346.452
Denaro e altri valori in cassa	347	(101)	246
Totale disponibilità liquide	1.574.481	(1.227.783)	346.698

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

Il saldo di cassa rappresenta le disponibilità liquide (cassa e carta prepagata) 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	-	2.828	2.828
Risconti attivi	4.699	13.067	17.766
Totale ratei e risconti attivi	4.699	15.894	20.593

La voce "Risconti attivi" comprende:

- Assicurazioni Euro 7.829
- Consulenza Euro 1.010
- Canoni licenze Euro 1.200
- Spese manutenzione sistemi informatici Euro 7.629
- Altri servizi Euro 98.

La voce "Ratei attivi" comprende interessi attivi bancari.

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	6.174	-	-	-		6.174
Altre riserve						
Riserva straordinaria	101.524	-	-	9.847		91.677
Varie altre riserve	(1)	-	11.778	-		11.777
Totale altre riserve	101.523	-	11.778	9.847		103.455
Utile (perdita) dell'esercizio	1.930	(1.930)	-	-	132	132
Totale patrimonio netto	166.627	(1.930)	11.778	9.847	132	166.761

Ai sensi dell'art. 45, commi da 3-octies a 3-decies, del D.L. n. 73/2022, la società ha costituito una riserva indisponibile dell'importo di Euro 11.777,17 mediante l'utilizzo dell'utile dell'esercizio precedente per Euro 1.930,19 e della riserva straordinaria per Euro 9.846,98.

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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per altre ragioni	
Capitale	57.000	Capitale sociale		-		-
Riserva legale	6.174	Riserva di utili	A,B	6.174		-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	91.677	Riserva di utili	A,B,C	91.677		9.847
Varie altre riserve	11.777			-		-
Totale altre riserve	103.455			91.677		9.847
Totale	166.629			97.851		9.847

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Quota non distribuibile				6.174	
Residua quota distribuibile				91.677	

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
Valore di inizio esercizio	284.753
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.394
Utilizzo nell'esercizio	22.190
Altre variazioni	(1.292)
Totale variazioni	2.912
Valore di fine esercizio	287.665

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 31/12/2023 ammontano complessivamente a Euro 1.782.816.

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
Debiti verso fornitori	801.972	(83.903)	718.069	718.069
Debiti tributari	186.371	(160.427)	25.944	25.944
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	43.252	(14.200)	29.052	29.052

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	591.409	418.341	1.009.750	1.009.750
Totale debiti	1.623.004	159.812	1.782.816	1.782.816

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

Debiti verso fornitori	Euro	257.989
Fatture da ricevere	Euro	463.807
- Note credito da ricevere	Euro	(3.727)

Totale voce	Euro	718.069
-------------	------	---------

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

- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori dipendenti Euro 17.674
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori autonomi Euro 5.549
- Regioni c/IRAP Euro 2.721.

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" si riferisce al debito INPS per Euro 29.052 riguarda contributi obbligatori maturati e non ancora versati all'ente previdenziale e assistenziale.

La voce "Altri debiti" comprende:

- Dipendenti c/retribuzioni Euro 47.312
- Contributi da erogare Euro 868.939
- Contributi da erogare voucher SAD Euro 84.297
- Ritenute sindacali Euro 1.844
- Debito Fondo Perseo Euro 3.815
- Debiti diversi Euro 3.543.

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	48.226	18.456	66.682
Risconti passivi	1.699.750	(854.082)	845.668
Totale ratei e risconti passivi	1.747.976	(835.625)	912.351

La voce "Ratei passivi" comprende:

- Oneri bancari Euro 169
- Compensi professionisti Euro 9.650
- Oneri differiti relativi al personale dipendente Euro 56.863.

La voce "Risconti passivi" si riferisce a contributi ricevuti dall'ente capofila per attività relative ai piani di zona di competenza del 2024.

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

	IMPORTO
Prestazione di servizi	379.237
TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI	379.237

RIPARTIZIONE CONTRIBUTI

	IMPORTO
Contributi in c/esercizio	6.284.032
TOTALE CONTRIBUTI	6.284.032

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo che i costi della produzione sono pari a Euro 6.661.492 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 (-)	21.226
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	931
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	<u>0</u>
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	22.157

Le imposte correnti comprendono:

- IRES d'esercizio Euro 11.772
- IRAP d'esercizio Euro 9.454
- Storno imposte anticipate Euro 931.

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 19,63 di cui 1 con qualifica di dirigente e 18,63 con qualifica di impiegato.

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

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

Al Sindaco Unico è corrisposto un compenso di Euro 4.000 all'anno.

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)

Non vi sono fatti di rilievo, avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, recepiti nei valori di bilancio.

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

Si evidenzia che il conflitto tra Russia e Ucraina, iniziato lo scorso 24 febbraio 2022 e tutt'ora in corso, tenuto conto della natura specifica della società nonché delle aree di mercato interessate, si presume non possa avere effetti tali da determinare il venir meno della continuità aziendale.

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	0224380162	€ 141.074,08	12/01/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 2.525,00	18/01/2023	GIOVANI SMART - GENERALE
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 81.526,25	27/01/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	€ 79.155,74	30/01/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PRADALUNGA

SOGGETTO EROGANTE	CODICE FISCALE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO	CAUSALE
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 53.809,07	14/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GANDINO
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 37.835,25	15/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALZANO
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 203.737,27	15/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALZANO
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 780,00	15/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALZANO
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 39,33	21/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI SELVINO
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 4.921,70	22/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI COLZATE
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 5.772,30	22/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI COLZATE
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 3,74	22/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI COLZATE
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 13.401,75	22/02/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI COLZATE
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 60.546,11	02/03/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 4.088,00	06/03/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 2.640,00	06/03/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 875,00	08/03/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GAZZANIGA
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 510,00	09/03/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CAZZANO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 20.099,47	24/03/2023	PRINS
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 637,66	12/04/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 34.512,00	18/04/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI LEFFE
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 930,84	18/04/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI LEFFE
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 272,06	20/04/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VERTOVA
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 45.797,00	20/04/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VERTOVA
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 176.369,15	26/04/2023	FSR - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 47.288,00	28/04/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 39.395,71	03/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GAZZANIGA
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 107.835,50	09/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALZANO
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 4.536,00	10/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI AVIATICO
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 13.709,20	10/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PEIA
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 175,18	11/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI FIORANO AL SERIO
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 1.597,41	12/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 23.536,00	12/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI FIORANO AL SERIO
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 22.514,00	12/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 41.112,34	12/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GANDINO
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 67.542,00	12/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 282,83	16/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 2.859,53	16/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI COLZATE
COMUNE DI COLZATE	00246270169	€ 12.888,00	23/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI COLZATE
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 1.087,92	31/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GANDINO
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 2.828,88	31/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GANDINO
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 29.994,84	05/06/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CASNIGO
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 78.791,42	22/06/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GAZZANIGA

SOGGETTO EROGANTE	CODICE FISCALE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO	CAUSALE
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 215.671,00	23/06/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALZANO
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 27.418,40	27/06/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PEIA
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 69.024,00	30/06/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI LEFFE
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 9.072,00	04/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI AVIATICO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 541.527,60	04/07/2023	FNPS - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 94.576,00	05/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 13.331,15	05/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CAZZANO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 565,56	05/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 188.260,00	11/07/2023	B2 FNA - AREA DISABILI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 350,37	12/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI FIORANO AL SERIO
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 47.072,00	12/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI FIORANO AL SERIO
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 159.720,00	21/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VILLA DI SERIO
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 48.048,00	28/07/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI SELVINO
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 59.989,69	18/08/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CASNIGO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 141.160,14	21/08/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 2.562,00	22/08/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PEIA
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 192.776,13	22/08/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 11.146,88	24/08/2023	GAP - PREVENZIONE GIOCO D'AZZARDO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 82.224,68	25/08/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GANDINO
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 26.662,30	15/09/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CAZZANO
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 141,93	19/09/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI SELVINO
COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	€ 114.604,87	03/10/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PRADALUNGA
COMUNE DI GANDINO	00246270169	€ 48.801,34	13/10/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GANDINO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 8.866,50	13/10/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 910,00	25/10/2023	MISURA COMUNITA' MINORI VITTIME DI ABUSO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI AVIATICO	00374900165	€ 4.536,00	03/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI AVIATICO
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 32.871,00	02/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CENE
COMUNE DI ALZANO L.DO	00220080162	€ 127.953,49	07/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALZANO
COMUNE DI PEIA	81001780162	€ 13.709,20	10/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PEIA
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 40.000,00	14/11/2023	PROVI 2019 - ASSISTENTE PERSONALE - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 16.344,38	14/11/2023	MISURA COMUNITA' MINORI VITTIME DI ABUSO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 19.019,01	17/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI SELVINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 76.901,10	11/01/2023	B2 FNA - AREA DISABILI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 2.525,00	18/01/2023	GIOVANI SMART - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 9.729,00	18/01/2023	MISURA COMUNITA' MINORI VITTIME DI ABUSO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 7.551,50	18/01/2023	BUONO ASSISTENTI FAMILIARI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 7.232,00	18/01/2023	FONDO AUTORIZZAZIONE REGIONALE - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 10.000,00	24/03/2023	PIPPI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 40.000,00	24/03/2023	PROVI 2019 - ASSISTENTE PERSONALE - COMUNE DI ALBINO

SOGGETTO EROGANTE	CODICE FISCALE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO	CAUSALE
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 20.099,47	24/03/2023	PRINS - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 51.267,40	05/04/2023	B2 FNA - AREA DISABILI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 40.000,00	26/04/2023	PROVI 2019 - ASSISTENTE PERSONALE - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 9.215,20	30/06/2023	B2 FNA - AREA DISABILI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 23.768,15	30/06/2023	B2 FNA - SOSTEGNO CAREGIVER - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 8.734,00	30/06/2023	B2 FNA - SOSTEGNO CAREGIVER - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 7.551,50	12/12/2023	BUONO ASSISTENTI FAMILIARI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 47.570,95	22/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 255,17	28/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CASNIGO
COMUNE DI CASNIGO	81001030162	€ 34.332,67	28/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CASNIGO
COMUNE DI LEFFE	81002090165	€ 40.983,00	28/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI LEFFE
COMUNE DI VILLA DI SERIO	80023530167	€ 75.676,90	06/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VILLA DI SERIO
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 175,18	07/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI FIORANO AL SERIO
COMUNE DI FIORANO AL SERIO	00309870160	€ 23.536,00	11/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI FIORANO AL SERIO
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 128.267,00	07/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VERTOVA
COMUNE DI PRADALUNGA	80006370169	€ 38.201,63	11/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI PRADALUNGA
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 775,90	12/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VERTOVA
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 8.576,00	12/12/2023	COORDINAMENTO PEDAGOGICO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 5.329,24	12/12/2023	GAP - PREVENZIONE GIOCO D'AZZARDO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 10.410,40	12/12/2023	GAP - PREVENZIONE GIOCO D'AZZARDO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI VERTOVA	00238520167	€ 3.478,74	14/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI VERTOVA
COMUNE DI SELVINO	00631310166	€ 6.006,00	18/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI SELVINO
COMUNE DI RANICA	00330380163	€ 17.733,00	20/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI RANICA
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 800,00	22/12/2023	RESTIAMO INSIEME - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 12.276,00	22/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CENE
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 13.331,16	29/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CAZZANO
COMUNE DI CAZZANO S.A.	00722510161	€ 12.296,84	28/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CAZZANO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 26.340,00	17/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 282.320,28	17/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 141.160,14	12/12/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 40.134,48	23/05/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CENE
COMUNE DI CENE	00240600163	€ 65.742,00	16/06/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI CENE
COMUNE DI GAZZANIGA	00250930161	€ 46.754,70	24/10/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI GAZZANIGA
COMUNE DI NEMBRO	00221710163	€ 94.277,38	22/11/2023	FONDO SOCIALE - COMUNI - COMUNE DI NEMBRO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 7.551,50	04/07/2023	BUONO ASSISTENTI FAMILIARI - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 18.612,30	05/07/2023	WELFARE AZIONI DI SISTEMA - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 8.435,00	24/08/2023	MISURA COMUNITA' MINORI VITTIME DI ABUSO - COMUNE DI ALBINO
COMUNE DI ALBINO	0224380162	€ 10.575,00	24/08/2023	PIPPI PNRR
COMUNE DI CLUSONE	00245460167	€ 910,00	25/10/2023	MISURA COMUNITA' MINORI VITTIME DI ABUSO

CONTRIBUTI EROGATI

DATA EROGAZIONE	SOGGETTO BENEFICIARIO	IMPORTO	CAUSALE
17/01/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 860,00	CONVENZIONE - SOSTEGNO AFFIDI - CONTRIBUTI ALLE RETI
17/01/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 1.600,00	CONVENZIONE - CDD INDIVIDUALIZZATO
17/03/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 350,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
17/03/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 1.400,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
17/03/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 756,20	CONVENZIONE - CDD INDIVIDUALIZZATO
17/03/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 430,00	CONVENZIONE - SOSTEGNO AFFIDI - CONTRIBUTI ALLE RETI
09/06/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 1.400,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
09/06/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 756,20	CONVENZIONE - CDD INDIVIDUALIZZATO
09/06/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 430,00	CONVENZIONE - SOSTEGNO AFFIDI - CONTRIBUTI ALLE RETI
10/08/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 700,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
10/08/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 430,00	CONVENZIONE - SOSTEGNO AFFIDI - CONTRIBUTI ALLE RETI
05/10/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 220,00	CONVENZIONE - CDD INDIVIDUALIZZATO
05/10/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 700,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
05/10/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 700,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
05/10/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 756,20	CONVENZIONE - CDD INDIVIDUALIZZATO
05/10/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 430,00	CONVENZIONE - SOSTEGNO AFFIDI - CONTRIBUTI ALLE RETI
10/11/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 700,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
10/11/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 700,00	CONVENZIONE - COMUNITA'
10/11/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 756,20	CONVENZIONE - CDD INDIVIDUALIZZATO
10/11/2023	97069390159 - ASSOCIAZIONE COMUNITA' E FAMIGLIA	€ 430,00	CONVENZIONE - SOSTEGNO AFFIDI - CONTRIBUTI ALLE RETI
31/01/2023	95093950160 - AUSER AURORA NESE OVD	€ 612,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
17/04/2023	95093950160 - AUSER AURORA NESE OVD	€ 10.475,50	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
11/05/2023	95093950160 - AUSER AURORA NESE OVD	€ 2.700,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
11/05/2023	95091240168 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE TERZA ETA' - ANTEAS	€ 2.000,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
11/05/2023	95091240168 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE TERZA ETA' - ANTEAS	€ 10.900,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
19/05/2023	03867130167 - GRUPPO GEDI ONLUS	€ 21.600,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
28/06/2023	03867130167 - GRUPPO GEDI ONLUS	€ 21.600,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
31/08/2023	03867130167 - GRUPPO GEDI ONLUS	€ 21.600,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
30/10/2023	95091240168 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE TERZA ETA' - ANTEAS	€ 10.900,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
30/10/2023	03867130167 - GRUPPO GEDI ONLUS	€ 21.600,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
30/10/2023	95093950160 - AUSER AURORA NESE OVD	€ 13.175,50	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
04/12/2023	95091240168 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE TERZA ETA' - ANTEAS	€ 2.000,00	CONVENZIONE TRASPORTO DISABILITA'
10/02/2023	04670940156 - COMUNE DI TREZZANO ROSA	€ 4.910,52	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
10/02/2023	04670940156 - COMUNE DI TREZZANO ROSA	€ 4.910,52	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
10/02/2023	00636460164 - COMUNE DI BERGAMO	€ 451,74	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
10/02/2023	00636460164 - COMUNE DI BERGAMO	€ 451,74	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
10/02/2023	00636460164 - COMUNE DI BERGAMO	€ 395,05	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
10/02/2023	00636460164 - COMUNE DI BERGAMO	€ 395,05	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'

DATA EROGAZIONE	SOGGETTO BENEFICIARIO	IMPORTO	CAUSALE
10/02/2023	00636460164 - COMUNE DI BERGAMO	€ 395,05	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
29/03/2023	04670940156 - COMUNE DI TREZZANO ROSA	€ 20.000,00	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
11/07/2023	00245460167 - COMUNE DI CLUSONE	€ 1.200,00	CONTRIBUTO FREQUENZA COMUNITA'
29/12/2023	01465740163 - AVVS	€ 2.000,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO
29/12/2023	90027620161 - FIOR DI LOTO	€ 1.000,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO
29/12/2023	95031860125 - L'ORIZZONTE ASSOCIAZIONE ONLUS	€ 2.000,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO
30/06/2023	01495190165 - OPERA BONOMELLI ONLUS	€ 7.285,85	CONVENZIONE ALBERGO POPOLARE
11/08/2023	01495190165 - OPERA BONOMELLI ONLUS	€ 12.500,00	CONVENZIONE RESIDENZIALITA E REINSERIMENTO UTENTI GRAVEMARGINALITA' SOCIALE
30/11/2023	01495190165 - OPERA BONOMELLI ONLUS	€ 10.669,89	CONVENZIONE EDUCATIVA PRINS
19/12/2023	01495190165 - OPERA BONOMELLI ONLUS	€ 12.500,00	CONVENZIONE RESIDENZIALITA E REINSERIMENTO UTENTI GRAVEMARGINALITA' SOCIALE
21/12/2023	01495190165 - OPERA BONOMELLI ONLUS	€ 17.676,58	CONVENZIONE EDUCATIVA PRINS

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 6,59 a riserva legale e i restanti Euro 125,30 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 29 febbraio 2024

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.