

VALLE IMAGNA-VILLA D'ALME' AZ. TERRIT. SERVIZI ALLA PERSONA

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VALER 2 - 24038 SANT'OMOBONO TERME (BG)
Codice Fiscale	03573120163
Numero Rea	BG 000000390208
P.I.	03573120163
Capitale Sociale Euro	27.000 i.v.
Forma giuridica	Enti pubblici non economici
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	13.068	16.089
II - Immobilizzazioni materiali	11.412	19.972
Totale immobilizzazioni (B)	24.480	36.061
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	716.541	821.168
Totale crediti	716.541	821.168
IV - Disponibilità liquide	1.250.082	1.158.226
Totale attivo circolante (C)	1.966.623	1.979.394
D) Ratei e risconti	1.161	1.300
Totale attivo	1.992.264	2.016.755
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	27.000	27.000
IV - Riserva legale	9.883	9.883
VI - Altre riserve	278.353	276.636
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.270	1.717
Totale patrimonio netto	316.506	315.236
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	87.747	75.295
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	923.049	1.089.489
Totale debiti	923.049	1.089.489
E) Ratei e risconti	664.962	536.735
Totale passivo	1.992.264	2.016.755

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.377.084	2.753.049
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	110.460	81.484
altri	9.625	67.166
Totale altri ricavi e proventi	120.085	148.650
Totale valore della produzione	3.497.169	2.901.699
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.776	69.055
7) per servizi	3.208.820	2.609.862
8) per godimento di beni di terzi	24.549	30.117
9) per il personale		
a) salari e stipendi	165.349	117.239
b) oneri sociali	41.117	28.932
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.010	8.259
c) trattamento di fine rapporto	13.010	8.259
Totale costi per il personale	219.476	154.430
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.580	10.176
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.021	736
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.559	9.440
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.580	10.176
14) oneri diversi di gestione	10.347	22.365
Totale costi della produzione	3.490.548	2.896.005
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.621	5.694
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	6
Totale proventi diversi dai precedenti	0	6
Totale altri proventi finanziari	0	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	165	35
Totale interessi e altri oneri finanziari	165	35
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(165)	(29)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	6.456	5.665
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.186	3.948
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.186	3.948
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.270	1.717

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 1.269,99 contro un utile di euro 1.716,96 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).

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

L'azienda si è costituita in data 04/05/2009 in forma di azienda speciale consortile e scritta nella sezione ordinaria del Registro Imprese di Bergamo al n. 03573120163 - n. Rea 390208. Il funzionamento dell'Azienda è regolamentato dallo statuto e dalle disposizioni contenute nel decreto legislativo n. 267/2000 e nella legge quadro n. 328/2000 per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali.

L'azienda svolge esclusivamente attività di gestione (conferite o delegate) dei servizi sociali, educativi assistenziali e socio sanitari per conto dei comuni associati attraverso la redistribuzione di fondi e risorse riferite alla L.328/2000 ed alle leggi contenute nei Piani di Zona.

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 l'emergenza epidemiologica da COVID-19, intercorsa nei primi mesi del 2020 e proseguita anche nel 2021, non ha fatto venir meno il presupposto della continuità aziendale, tenuto conto della natura specifica della società e delle attività svolte.

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.

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 delle norme introdotte 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 di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- Gli altri costi pluriennali sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- I costi per licenze uso software sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati in 3 esercizi.
- I lavori straordinari su beni di terzi sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale e sono ammortizzati in un periodo di 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	3.171	143	22.684	25.998
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.171	143	6.595	9.909
Valore di bilancio	-	-	16.089	16.089
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	-	3.021	3.021
Totale variazioni	-	-	(3.021)	(3.021)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.171	143	22.684	25.998
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.171	143	9.616	12.930
Valore di bilancio	-	-	13.068	13.068

Le voci "Costi d'impianto e ampliamento" e "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" si riferiscono rispettivamente a spese di costituzione e a spese sostenute per l'acquisto di software ad uso interno e sono completamente ammortizzate.

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende lavori straordinari su beni di terzi per Euro 13.068 oltre ad altri costi pluriennali completamente ammortizzati.

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 costruzione, 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 imputati 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:

Attrezzature varie e minute 20%

Macchine elettroniche d'ufficio 20%

Mobili e macchine d'ufficio 12%

Autocarri/Autovetture 20%

Arredamento 15%

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.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	188	68.417	68.605
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	188	48.445	48.633
Valore di bilancio	-	19.972	19.972
Variazioni nell'esercizio			

Ammortamento dell'esercizio	-	8.559	8.559
Altre variazioni	-	(1)	(1)
Totale variazioni	-	(8.560)	(8.560)
Valore di fine esercizio			
Costo	188	68.417	68.605
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	188	57.005	57.193
Valore di bilancio	-	11.412	11.412

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" comprende attrezzature varie e minute completamente ammortizzate.

La voce "Altri beni", oltre a beni materiali vari completamente ammortizzati, comprende:

- mobili e macchine ordinarie d'ufficio Euro 2.611
- macchine elettromeccaniche d'ufficio Euro 4.331
- automezzi Euro 2.462
- arredamento Euro 2.008.

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

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

La società non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non vi sono crediti iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie al 31/12/2021.

Attivo circolante

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

Rimanenze

Non vi sono rimanenze finali di magazzino.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

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	402.752
Fatture da emettere	Euro	264.060
Note credito da emettere	Euro	(10.337)

Totale voce	Euro	656.475

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	534.329	122.146	656.475	656.475
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.512	(3.512)	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	283.327	(223.261)	60.066	60.066
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	821.168	(104.627)	716.541	716.541

La voce "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo si riferisce interamente a contributi da ricevere.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Considerata l'operatività della società solo sul mercato nazionale, non si presenta la ripartizione per area geografica per ciascuna voce di credito.

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

Non vi sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

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	1.158.156	90.775	1.248.931
Denaro e altri valori in cassa	70	1.081	1.151
Totale disponibilità liquide	1.158.226	91.856	1.250.082

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

Il saldo di cassa rappresenta le disponibilità liquide (denaro in 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
Risconti attivi	1.300	(139)	1.161
Totale ratei e risconti attivi	1.300	(139)	1.161

La voce "Risconti attivi" si riferisce a:

- Assicurazioni varie Euro 1.038
- Tasse per autoveicoli Euro 79
- Noleggio impianto telefonico Euro 44.

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 27.000, interamente sottoscritto, non ha subito alcuna variazione nell'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		
Capitale	27.000	-	-		27.000
Riserva legale	9.883	-	-		9.883
Altre riserve					
Riserva straordinaria	21.302	-	1.716		23.018
Varie altre riserve	255.334	-	1		255.335
Totale altre riserve	276.636	-	1.717		278.353
Utile (perdita) dell'esercizio	1.717	(1.717)	-	1.270	1.270
Totale patrimonio netto	315.236	(1.717)	1.717	1.270	316.506

La riserva straordinaria risulta incrementata di Euro 1.716,96 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	27.000	Capitale sociale		-
Riserva legale	9.883	Riserva di utili	A, B	9.883
Altre riserve				
Riserva straordinaria	23.018	Riserva di utili	A, B	23.018
Varie altre riserve	255.335	Riserva di capitale	A, B	255.335
Totale altre riserve	278.353			278.353
Totale	315.236			288.236
Quota non distribuibile				9.883
Residua quota distribuibile				278.353

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.

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	75.295
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.010
Altre variazioni	(558)
Totale variazioni	12.452
Valore di fine esercizio	87.747

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.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2021 ammontano complessivamente a Euro 923.049.

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	612.516	73.870	686.386	686.386
Debiti tributari	5.683	4.586	10.269	10.269
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.488	2.866	9.354	9.354
Altri debiti	464.802	(247.762)	217.040	217.040
Totale debiti	1.089.489	(166.440)	923.049	923.049

La voce "Debiti verso fornitori" comprende tutti i debiti commerciali a breve termine come segue:

Debiti v/fornitori Euro 433.904

Fatture da ricevere	Euro	268.627
Note credito da ricevere	Euro	(16.145)
Totale voce	Euro	686.386

La voce "Debiti tributari" comprende:

- Erario c/IRES per Euro 960
- Erario c/IVA per Euro 1.432
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori dipendenti per Euro 5.552
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori autonomi per Euro 1.694
- Erario c/ imposta sostitutiva per rivalutazione Tfr per Euro 404
- Regioni c/IRAP per Euro 227.

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" comprende:

- INAIL per Euro 402
- INPDAP per Euro 8.952.

Riguarda contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali e assistenziali.

La voce "Altri debiti" comprende:

- Dipendenti c/retribuzioni per Euro 8.082
- Dipendenti c/ferie da liquidare per Euro 12.626
- Ritenute sindacali per Euro 719
- Contributi da erogare per Euro 195.383
- Debiti cessione per quinto per Euro 230.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si effettua la ripartizione per area geografica, considerata l'operatività della società solo sul mercato nazionale.

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
Risconti passivi	536.735	128.227	664.962
Totale ratei e risconti passivi	536.735	128.227	664.962

La voce Risconti passivi si riferisce a:

- Contributo per "Dopo di Noi" Euro 165.951
- Assistenza educativa scolastica per Euro 129.712
- Contributo "Care Leavers" per Euro 21.078
- Contributo FNA per Euro 2.913
- Assistenza emergenza abitativa per Euro 89.065
- Contributo Fondo povertà per Euro 202.545
- Contributo Piano e Bonus famiglia per Euro 20.254
- Altre entrate per buoni lavoro per Euro 29.844
- Altre entrate per SS. Faustino per Euro 3.600.

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 di seguito la ripartizione principale dei contributi ricevuti nel 2021:

<i>RIPARTIZIONE DEI RICAVI</i>	<i>IMPORTO</i>
Contributi per FNPS	314.508
Contributi per Progetti Ats	677.206
Contributi da Reg. Circolare 4	279.879
Contributi ed entrate da Comuni	293.770
Entrate servizi fatturati	1.783.149
Altri ricavi delle prestazioni	28.572
<i>TOTALE</i>	<i>3.377.084</i>

La voce "Altri ricavi delle prestazioni" comprende contributi Fondo Povertà.

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio di seguito la ripartizione principale dei contributi distribuiti nel 2021:

<i>RIPARTIZIONE DEI COSTI</i>	<i>IMPORTO</i>
Contributi per PDZ	983.621
Servizi per attività conferite/delegate	2.029.869
Altri costi per servizi	195.330
Altri costi della produzione	281.728
<i>TOTALE</i>	<i>3.490.548</i>

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

L'Agenzia delle Entrate, a seguito di interpello presentato da un'azienda speciale consortile, con parere n. 68184 del 11.11.2008 ha precisato che le aziende speciali, istituite ai sensi degli articoli 22 e 23 della legge 8 giugno 1990, n. 142 ed ora disciplinate dall'art. 114 del D. L. 18.08.2000 n. 267 (TUEL), non possono ricondursi tra gli enti elencati dall'articolo 74, comma 1, del TUIR in quanto l'azienda speciale non svolge una funzione di diritto pubblico, che è riservata al solo ente territoriale, ma rappresenta uno strumento di gestione di un servizio pubblico di competenza dello stesso. La medesima soluzione interpretativa è stata fornita dall'Agenzia delle Entrate con parere n. 904/72291/2008 del 26.11.2008.

L'azienda Valle Imagna Villa D'Almè si è adeguata a tale interpretazione ed ha proceduto con la determinazione delle imposte secondo le disposizioni previste per le società commerciali.

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono imposte correnti. Non sono state calcolate imposte anticipate e differite in quanto non vi sono differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

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

	Importo
1. Imposte correnti (-)	5.186,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0,00
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	<u>0,00</u>
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	5.186,00

Le imposte correnti comprendono:

- IRES d'esercizio per Euro 4.583
- IRAP d'esercizio per Euro 603.

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 e seguenti) 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 5,93 impiegati.

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

Al Consiglio di Amministrazione non è stato corrisposto alcun compenso.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale per la revisione legale dei conti sono pari a Euro 3.000,00 oltre iva e cassa.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

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 precisa 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 o negativi sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della Società; si prevede, tuttavia, un coinvolgimento dell'azienda nelle attività socio-assistenziali rivolte a dare sostegno ai profughi di guerra che potrebbero trovare accoglienza presso i comuni consorziati. Ogni decisione in merito dovrà essere discussa e deliberata dall'azienda e dagli Organi competenti.

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

A seguito dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 generatasi nei primi mesi dell'anno 2020 e proseguita nel 2021, tenuto conto della natura specifica della società e delle attività svolte nonché delle aree di mercato interessate, non si ravvisano elementi che possano, al momento, far presumere il venir meno del presupposto 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) da/a enti appartenente alla Pubblica Amministrazione o soggetti assimilati.

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

CONTRIBUTI INCASSATI ANNO 2021			
DATA LIQUIDAZIONE	CASUALE CONTRIBUTO	ASSEGNAZIONE DA	IMPORTO CONTRIBUTO
26/01/2021	FONDO EX SPORTELLI AFFITTO	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	918,27
27/01/2021	PROTOCOLLO "PIANO PER IL CONTRASTO DEL GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO" - PROGETTO GAP	COMUNE DI BERGAMO	3.580,00
01/02/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI - ANNO 2020	COMUNE DI ROTA D'IMAGNA	919,00
01/02/2021	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE 2020	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	11.597,58
12/02/2021	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE Saldo 2019	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	26.578,58
23/02/2021	FONDO POVERTA	MINISTERO DEL LAVORO	49.258,70
01/03/2021	PROGETTO "DISTANZE RAVVICINATE"	FONDAZIONE CARIPLO	25.384,00
08/03/2021	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE - ACCONTO MISURA B2	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	67.076,00
12/03/2021	FONDO FAMIGLIA EMERGENZA ABITATIVA	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	56.487,20
22/03/2021	RISORSE "DOPO DI NOI" DGR XI/3250 DEL 16/06/2021	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	49.876,20
26/03/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2020	COMUNE DI VALBREMBO	21.870,00
30/03/2021	PROGETTO "PLACE ME NOW"	COMUNE DI BERGAMO	2.000,00
31/03/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI - ANNO 2020	COMUNE DI LOCATELLO	826,00
01/04/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2020	COMUNE DI PALADINA	20.245,00
06/04/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2020	COMUNE DI PALAZZAGO	5.000,00
07/04/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI - ANNO 2020	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	6.366,00
12/04/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI - ANNO 2019	COMUNE DI BRUMANO	116,00
11/05/2021	FONDO PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E ALL'INCLUSIONE SOCIALE	MINISTERO DEL LAVORO	251.371,82
14/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI COSTA VALLE IMAGNA	2.745,00
17/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI STROZZA	5.320,00
20/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI RONCOLA	4.085,00
20/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI BEDULITA	3.515,00
25/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI PALADINA	20.175,00
27/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI LOCATELLO	4.125,00
28/05/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI ALMENNO S. SALVATORE	27.960,00
04/06/2021	PROGETTO HUB VACCINALE DI SANT'OMOBONO TERME	FONDAZIONE DELLA COMUNITA'BERGAMASCA	2.500,00
07/06/2021	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE - FONDO CARE GIVER E INTEGRAZIONE FNA MISURA B2 2021	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	33.212,46
16/06/2021	PROGETTO "DISTANZE RAVVICINATE"	FONDAZIONE CARIPLO	83.788,00
16/06/2021	PROGETTO "DISTANZE RAVVICINATE"	FONDAZIONE CARIPLO	19.012,00
16/06/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI VILLA D'ALME'	32.945,00
17/06/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI ROTA D'IMAGNA	4.510,00
17/06/2021	FONDO PER IL SOSTEGNO AL MANTENIMENTO DELL'ALLOGGIO IN LOCAZIONE- DECRETO 7007 DEL 25/05/2021	REGIONE LOMBARDIA	20.925,00
18/06/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI SANT'OMOBONO TERME	19.887,00
23/06/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	PARROCCHIA SAN FAUSTINO E GIOVITA	1.050,00
29/06/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI COSTA VALLE IMAGNA	549,00
29/06/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	6.446,00
29/06/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	32.230,00

30/06/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI VALBREMBO	21.725,00
02/07/2021	FONDO PROTEZIONE FAMIGLIA EMERGENZA COVID -ACCONTO DGR 4469 DEL 29/03/2021	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	33.980,00
02/07/2021	FONDI GAP DGR 585/18	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	6.307,00
07/07/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI ALME'	5.483,00
07/07/2021	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE - 2020	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	40.245,60
07/07/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	114.079,38
16/07/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI CAPIZZONE	6.104,50
19/07/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI VALBREMBO	4.345,00
19/07/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI VALBREMBO	4.374,00
19/07/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI ALME'	27.415,00
22/07/2021	CONTRIBUTO PER INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE DGR 7626/2017	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	3.125,00
12/08/2021	FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI DGR 4791 DEL 31/05/2021	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	269.507,75
13/08/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PROGETTO "ESCO"	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	1.500,00
18/08/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO	COMUNE DI BERBENNO	12.110,00
24/08/2021	CONTRIBUTO PER INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE DGR 7626/2017	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	5.590,00
01/09/2021	PROGETTO ANAGRAFE DELLA FRAGILITA'	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	20.520,59
10/09/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI BEDULITA	703,00
17/09/2021	FONDO FAMIGLIA EMERGENZA COVID	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	14.121,80
20/09/2021	CONTRIBUTO RISORSE DESTINATE ALL' EMERGENZA ABITATIVA	COMUNE DI PALADINA	380,03
27/09/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DELLO SPORTELLLO PSICOPEDAGOGICO- PROTOCOLLO DI INTERVENTO A.S. 2020/2021	ISTITUTO COMPRENSIVO DI SANT'OMOBONO TERME	5.234,00
28/09/2021	CONTRIBUTO PER INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	2.250,00
29/09/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2021	COMUNE DI CORNA IMAGNA	4.655,00
30/09/2021	PROGETTO ANAGRAFE DELLA FRAGILITA' - SALDO	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	8.866,85
01/10/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI ROTA IMAGNA	902,00
21/10/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	PARROCCHIA SAN FAUSTINO E GIOVITA	1.800,00
05/11/2021	FONDO DOTE CONCILIAZIONE	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	8.593,01
05/11/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	COMUNE DI LOCATELLO	825,00
05/11/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPORTELLLO PSICOPEDAGOGICO	COMUNE DI PALADINA	2.441,79
10/11/2021	CONTRIBUTO PER PROGETTO SPORTELLLO PSICOPEDAGOGICO	COMUNE DI VALBREMBO	4.500,00
19/11/2021	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE - MISURA B2 RIMODULAZIONE	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	16.971,00
24/11/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2021	COMUNE DI BRUMANO	570,00
30/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021 DGR XI/5124 DEL 02/08/2021 - ACCONTO	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	279.878,95
06/12/2021	PROGETTO "PLACE ME NOW"	COMUNE DI BERGAMO	4.000,00
09/12/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2021	COMUNE DI PALAZZAGO	2.017,00
10/12/2021	PROGETTO "CARE LEAVERS" - ACCONTO	REGIONE LOMBARDIA	22.959,18
13/12/2021	FONDO PER IL SOSTEGNO AL MANTENIMENTO DELL'ALLOGGIO IN LOCAZIONE -DGR 5324 DEL 4/10/2021	REGIONE LOMBARDIA	89.064,50
15/12/2021	FONDO DOPO DI NOI DGR XI/4749/2021	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	70.135,00
17/12/2021	FONDO REGIONALE PER IL FINANZIAMENTO DELLE FUNZIONI TRASFERITE IN MATERIA DI VIGILANZA E CONTROLLO - DELIBERAZIONE 1035 DEL 03/12/2021	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	5.697,00
20/12/2021	FONDO GAP	AGENZIA DELLA TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO	4.698,06
21/12/2021	FONDO SOCIALE DI AMBITO 2021	COMUNE DI PALAZZAGO	5.486,00
31/12/2021	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE PERCORSI LAVORATIVI	PARROCCHIA SAN FAUSTINO E GIOVITA	3.600,00

		TOTALE	2.061.210,80

CONTRIBUTI LIQUIDATI ANNO 2021			
DATA LIQUIDAZIONE	DESCRIZIONE CONTRIBUTO	BENEFICIARIO	IMPORTO CONTRIBUTO
24/06/2021	CONTRIBUTO PER LA REALIZZAZIONE HUB VACCINALE IN SANT'OMOBONO TERME	PROTEZIONE CIVILE ANTINCENDIO PALAZZAGO	2.500,00
08/06/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI MAGGIO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
07/05/2021	SERVIZIO DI ACCOGLIENZA E RESIDENZA	ASSOCIAZIONE OPERA BONOMELLI	3.868,49
05/05/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI APRILE	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI ALME'	14.515,94
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	8.161,76
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI ALMENNO S. SALVATORE	5.970,25
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI BEDULITA	4.695,77
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI BERBENNO	2.915,80
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI CAPIZZONE	570,05
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI PALADINA	3.313,71
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI PALAZZAGO	8.747,68
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI STROZZA	1.809,71
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI VALBREMO	20.664,31
16/04/2021	COMNTRIBUTO FONDO DI RESIDENZIALITA' MINORI E DISABILI	COMUNE DI VILLA D' ALME'	4.413,02
12/04/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI MARZO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	GRUPPO VOLONTARI ASSOCIAZIONE TRASPORTO DISABILI	7.679,35
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI PALADINA	685,11
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI ALMENNO S.BARTOLOMEO	449,79
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI BARZANA	282,98
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI PALAZZAGO	586,81
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI RONCOLA	160,85
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI ALME'	277,02
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI ALMENNO S. SALVATORE	414,04
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI VALBREMO	506,38
06/04/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI VILLA D' ALME'	1.027,66
26/03/2021	PROGETTO CRESCERE INSIEME IN VALLE	FONDAZIONE DELLA COMUNITA' BERGAMASCA	30.000,00
26/03/2021	PROGETTO PENELOPE RETE ANTIVIOLENZA	COMUNE DI SAN PELLEGRINO TERME	4.291,44
25/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	ASILO NIDO C'ERA UNA VOLTA	9.030,00
25/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	ASILO NIDO DOLCI SOGNI	6.340,00
25/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	ASILO NIDO RAGGIO DI SOLE PARROCCHIA VILLA D'ALME'	4.320,00
25/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	ASSOCIAZIONE SCARABOCCHIANDO A CASA DI CLAUDIA	1.315,00
25/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	ASILO NIDO GIROTONDO DI ZUCHELLI	3.765,00
25/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	PARROCCHIA ALMENNO SAN SALVATORE ASILO NIDO I GERMOGLI	3.790,00
24/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COOPERATIVA SOCIALE LAVORARE INSIEME	6.900,00
24/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COOPERATIVA SOCIALE IL FIORE	2.700,00
24/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	CONSORZIO LA CASCINA	2.250,00
24/03/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	FONDAZIONE ANGELO CUSTODE	203,00
24/03/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	COOPERATIVA LAVORARE INSIEME	13.736,00
24/03/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	CSV CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DI BERGAMO	1.143,00
24/03/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	ACLI SEDE PROVINCIALE BG	2.144,00
24/03/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	FONDAZIONE COMUNITA' BERGAMASCA ONLUS	1.807,00
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI ALME'	4.989,54
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI ALMENNO S. BARTOLOMEO	20.457,67
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNBE DI ALMENNO S. SALVATORE	25.305,55
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI BARZANA	2.607,50
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI BEDULITA	677,00

12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI BERBENNO	19.807,69
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI CAPIZZONE	3.135,76
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI COSTA V.I.	300,00
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI FUIPIANO	3.971,50
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI LOCATELLO	1.989,00
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI PALAZZAGO	3.023,50
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI RONCOLA	600,00
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI ROTA D'IMAGNA	3.185,00
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI SANT'OMOBONO TERME	11.013,24
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI STROZZA	7.221,13
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI VALBEMBO	11.938,71
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI VILLA D'ALME'	19.486,90
12/03/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2020	COMUNE DI PALADINA	20.796,00
03/03/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI FEBBRAIO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
03/02/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI FEBBRAIO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
31/12/2021	INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE	COMUNE DI ALMENNO SAN SALVATORE	4.500,00
31/12/2021	INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE	COMUNE DI BERBENNO	875,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI ALMENNO S.BARTOLOMEO	1.400,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI BARZANA	700,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI PALAZZAGO	2.100,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI RONCOLA	408,33
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI ALME'	700,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI ALMENNO S. SALVATORE	700,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI VALBREMBO	1.400,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI VILLA D' ALME'	1.400,00
30/12/2021	TRASPORTO DISABILI	COMUNE DI PALADINA	1.400,00
29/12/2021	PROGETTO PENELOPE RETE ANTIVIOLENZA	COMUNE DI SAN PELLEGRINO TERME	13.106,33
27/12/2021	BANDO CARIPLO - "Distanze ravvicinate - idee ne abbiamo?"	PROGETTUALITA' DI NUOVO INSIEME PER RIDURRE LE DISTANZE	668,20
27/12/2021	BANDO CARIPLO - "Distanze ravvicinate - idee ne abbiamo?"	PROGETTUALITA' METTIAMOCI IN GIOCO	1.500,00
27/12/2021	BANDO CARIPLO - "Distanze ravvicinate - idee ne abbiamo?"	PROGETTUALITA' AGGIUNGI UN POSTO A TAVOLA	3.350,00
27/12/2021	BANDO CARIPLO - "Distanze ravvicinate - idee ne abbiamo?"	PROGETTUALITA' TERZA ETA' IN PILLOLE	1.067,00
27/12/2021	BANDO CARIPLO - "Distanze ravvicinate - idee ne abbiamo?"	PROGETTUALITA' RI- RI- RI	711,53
24/12/2021	CONTRIBUTO EMERGENZA COVID	PROTEZIONE CIVILE ANTINCENDIO PALAZZAGO	2.000,00
06/12/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI NOVEMBRE	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
06/12/2021	TRASPORTO DISABILI	GRUPPO VOLONTARI ASSOCIAZIONE TRASPORTO DISABILI	12.000,00
16/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI FUIPIANO	2.371,50
16/11/2021	PROGETTO "ESCO: DALLA CASA AL TERRITORIO"	FONDAZIONE DELLA COMUNITA' BERGAMASCA	500,00
15/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI RONCOLA	300,00
15/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI PALADINA	9.097,95
15/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI ALME'	1.200,00
10/11/2021	PROGETTUALITA' DORA IN POI	ASSOCIAZIONE DORAIN POI	200,00
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI ALME'	6.429,87
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI VALBREMBO	13.324,50
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI VILLA D'ALME'	15.448,59
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	ASILO NIDO C'ERA UNA VOLTA	9.718,72
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	ASILO NIDO DOLCI SOGNI	2.756,17
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	PARROCCHIA SAN FAUSTINO E GIOVITA	6.237,66
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	ASSOCIAZIONE SCARABOCCHIANDO A CASA DI CLAUDIA	1.305,53
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI CORNA IMAGNA	1.116,82
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	CONSORZIO LA CASCINA	2.700,00
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	PARROCCHIA DI ALMENNO S. SALVATORE ASILO NIDO I GERMOGLI	2.175,96
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COOPERATIVA SOCIALE IL FIORE	2.775,00
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI BARZANA	3.292,75

10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI BEDULITA	901,00
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI CAPIZZONE	5.406,64
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI COSTA V.I.	433,50
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI STROZZA	4.219,12
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI S. OMOBONO TERME	8.082,12
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI ALMENNO S. SALVATORE	24.078,60
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI ROTA IMAGNA	300,00
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI ALMENNO SAN SALVATORE	17.388,02
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	ASILO NIDO GIROTONDO DI ZUCHELLI	2.466,17
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI BERBENNO	29.748,44
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI LOCATELLO	1.691,50
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COMUNE DI PALAZZAGO	2.777,35
10/11/2021	FONDO SOCIALE REGIONALE 2021	COOPERATIVA LAVORARE INSIEME	5.662,50
28/10/2021	BANDO FCB Sportello sociale restiamo in linea	FONDAZIONE DELLA COMUNITA' BERGAMASCA	272,50
08/10/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI SETTEMBRE	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
24/09/2021	PROGETTO CONTATTO	PARROCCHIA SANT'OMOBONO	375,00
06/09/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI AGOSTO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
11/08/2021	INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE	COMUNE DI ALMENNO SAN SALVATORE	2.300,00
11/08/2021	INSERIMENTO IN STRUTTURE DI MINORI VITTIME DI ABUSO E VIOLENZE	COMUNE DI BERBENNO	3.290,00
10/08/2021	BANDO IDEE GIOVANI 2019	COMPAGNIA TRASFIGURA	1.250,00
04/08/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI LUGLIO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
02/08/2021	TRASPORTO DISABILI	GRUPPO VOLONTARI ASSOCIAZIONE TRASPORTO DISABILI	12.000,00
02/07/2021	ACCOGLIENZA MINORI PRESSO CASA FAMIGLIA MESE DI GIUGNO	CONIUGI VOLONTARI CASA FAMIGLIA BERBENNO	1.650,00
02/07/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	FONDAZIONE ANGELO CUSTODE	11.443,00
02/07/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	COOPERATIVA LAVORARE INSIEME	40.565,00
02/07/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	CSV CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DI BERGAMO	8.050,00
02/07/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	ACLI SEDE PROVINCIALE BG	12.740,00
02/07/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	FONDAZIONE COMUNITA' BERGAMASCA ONLUS	5.511,00
02/07/2021	BANDO CARIPLO PROGETTO DISTANZE RAVVICINATE	ASST PAPA GIOVANNI XXIII	528,00

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, *il Consiglio di amministrazione* propone di destinare l'utile d'esercizio a riserva straordinaria, avendo la riserva legale raggiunto il minimo previsto dalla legge.

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.

Sant'Omobono Terme, lì 4 aprile 2022

Il Presidente del CdA
(Bandera Massimo)



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.