

RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GARIBALDI 9 - 24047 CARAVAGGIO (BG)
Codice Fiscale	03445060167
Numero Rea	BG 000000379453
P.I.	03445060167
Capitale Sociale Euro	51.880 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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.401	4.951
II - Immobilizzazioni materiali	679.350	6.322
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.071	1.058
Totale immobilizzazioni (B)	684.822	12.331
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	324	70
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.876.797	826.437
Totale crediti	1.876.797	826.437
IV - Disponibilità liquide	745.815	681.321
Totale attivo circolante (C)	2.622.936	1.507.828
D) Ratei e risconti	9.939	7.433
Totale attivo	3.317.697	1.527.592
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	51.880	51.880
IV - Riserva legale	234	164
VI - Altre riserve	4.451	3.115
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.431	1.406
Totale patrimonio netto	57.996	56.565
B) Fondi per rischi e oneri	82.070	66.944
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	138.733	112.797
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.941.972	819.984
esigibili oltre l'esercizio successivo	597.321	0
Totale debiti	2.539.293	819.984
E) Ratei e risconti	499.605	471.302
Totale passivo	3.317.697	1.527.592

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00	0,00	
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.401,46	4.950,52	549,06-	11,090-
03/05/005 COSTI DI IMPIANTO	879,16	1.172,22	293,06-	25,000-
03/15/015 SOFTWARE	3.522,30	3.778,30	256,00-	6,775-
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	679.350,10	6.322,38	673.027,72	*****
06/05/005 TERRENI-AREA PERTINENZA	127.568,28	0,00	127.568,28	100,000
06/05/015 FABBRICATI	552.617,07	0,00	552.617,07	100,000
06/10/010 IMPIANTO TELEFONICO	5.940,00	5.940,00	0,00	
06/15/010 BENI VARI INFERIORI A 516,46 EUR	710,00	710,00	0,00	
06/20/010 MACCHINE UFFICIO	27.636,99	25.763,07	1.873,92	7,273
06/25/025 AUTOMEZZI (IVA INDETRAIBILE)	3.700,00	3.700,00	0,00	
06/30/040 MOBILI E ARREDO	4.399,11	2.547,19	1.851,92	72,704
07/05/015 F.DO AMM.TO FABBRICATI	8.289,26-	0,00	8.289,26-	100,000
07/10/010 F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	5.940,00-	5.940,00-	0,00	
07/15/010 F.DO AMM.TO BENI VARI INFERIORI	710,00-	710,00-	0,00	
07/20/010 F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO	23.863,66-	22.611,23-	1.252,43-	5,538
07/25/025 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI (IVA INDET)	3.237,50-	2.312,50-	925,00-	40,000
07/30/040 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDO	1.180,93-	764,15-	416,78-	54,541
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.070,73	1.057,89	12,84	1,213
09/10/090 DEPOSITI CAUZIONALI A FORNITORI	1.070,73	1.057,89	12,84	1,213
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	684.822,29	12.330,79	672.491,50	*****
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I) RIMANENZE	324,25	70,06	254,19	362,817
11/20/005 RIMANENZE MAGAZZINO	324,25	0,00	324,25	100,000
11/25/005 FORNITORI C/ACC.-RIMANENZE	0,00	70,06	70,06-	100,000-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendi	0,00	0,00	0,00	
II) CREDITI :				
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.876.796,64	826.436,96	1.050.359,68	127,094
15/05/040 CREDITI V/CLIENTI	495.634,90	240.424,16	255.210,74	106,150
15/05/045 CREDITI V/CLIENTI PER FATTURE DA	557.012,69	0,00	557.012,69	100,000
15/05/503 CREDITI PER N.CREDITO DA RICEVER	2.716,21	0,00	2.716,21	100,000
18/20/090 ALTRI CREDITI TRIBUTARI	2.674,55	6.540,68	3.866,13-	59,108-
18/35/090 CREDITI V/PERSONALE	2,71	0,05-	2,76	*****
18/40/501 ACCONTI A FORNITORI	4.401,89	437,92-	4.839,81	*****
18/45/010 CREDITI V/COMUNI PER CONTRIBUTI	1.945,57	301.348,11	299.402,54-	99,354-
18/45/030 CREDITI V/ENTI P.PER CONTRIBUTI	743.472,34	205.354,63	538.117,71	262,043
18/45/040 CREDITI V/UTENTI VOUCHER	65.363,95	61.265,35	4.098,60	6,689
18/45/050 CREDITI DIVERSI (ALTRI DEBITI)	198,50	0,00	198,50	100,000
18/45/090 ALTRI CREDITI	3.373,33	0,00	3.373,33	100,000
48/05/040 IVA C/ERARIO	0,00	11.942,00	11.942,00-	100,000-
II TOTALE CREDITI :	1.876.796,64	826.436,96	1.050.359,68	127,094
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0,00	0,00	0,00	
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	745.814,64	681.321,33	64.493,31	9,465
24/05/001 BANCA CREDITO COOP.CARAVAGGIO	39.187,39	681.271,18	642.083,79-	94,247-
24/05/002 BANCA CREDITO COOP.TREVIGLIO	706.562,13	0,00	706.562,13	100,000
24/15/005 CASSA CONTANTI	65,12	50,15	14,97	29,850
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.622.935,53	1.507.828,35	1.115.107,18	73,954
D) RATEI E RISCONTI	9.939,10	7.433,10	2.506,00	33,714
26/10/005 RISCONTI ATTIVI	9.939,10	7.433,10	2.506,00	33,714
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.317.696,92	1.527.592,24	1.790.104,68	117,184

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I) Capitale	51.880,00	51.880,00	0,00	
28/05/005 CAPITALE SOCIALE	51.880,00-	51.880,00-	0,00	
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00	0,00	
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00	
IV) Riserva legale	234,26	163,94	70,32	42,893
28/20/005 RISERVA LEGALE	234,26-	163,94-	70,32-	42,893
V) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00	
VI) Altre riserve	4.451,15	3.115,13	1.336,02	42,888
28/35/005 RISERVA STRAORDINARIA	4.451,15-	3.115,13-	1.336,02-	42,888
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. att	0,00	0,00	0,00	
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00	0,00	
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	1.430,85	1.406,34	24,51	1,742
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00	0,00	
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafog	0,00	0,00	0,00	
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	57.996,26	56.565,41	1.430,85	2,529
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	82.069,94	66.943,64	15.126,30	22,595
30/15/130 FONDO GARANZIE CASA PROG.TREVIGL	66.943,64-	66.943,64-	0,00	
30/15/190 FONDO RISCHI COLLOCAMENTI CAM	15.126,30-	0,00	15.126,30-	100,000
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	138.732,93	112.796,63	25.936,30	22,993
31/05/005 DEBITI P/T.F.R.	138.732,93-	112.796,63-	25.936,30-	22,993
D) DEBITI				
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.941.972,32	819.984,34	1.121.987,98	136,830
18/40/040 CREDITI V/FORNITORI PER NC DA RI	0,00	10.375,49	10.375,49-	100,000-
34/05/601 MUTUO PASSIVO ESIG.ENTRO ESERCIZ	27.118,17-	0,00	27.118,17-	100,000
41/05/005 DEBITI V/FORNITORI PER FATT.DA R	479.429,35-	315.213,51-	164.215,84-	52,096
41/05/501 DEBITI V/FORNITORI	632.596,47-	298.754,40-	333.842,07-	111,744
41/05/503 DEBITI PER N.CREDITO DA EMETTERE	49.089,65-	0,00	49.089,65-	100,000
48/05/010 ERARIO C/RES SALDO	24.203,00-	2.573,00-	21.630,00-	840,652
48/05/015 RITENUTE IMP.SOSTITUTIVA RIV.TFR	85,27-	77,34-	7,93-	10,253
48/05/040 IVA C/ERARIO	28,21-	0,00	28,21-	100,000
48/05/060 IVA C/SPLIT PAYMENT	24.529,92-	13.868,40-	10.661,52-	76,876
48/05/080 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	16.073,23-	9.704,13-	6.369,10-	65,632
48/05/085 RITENUTE IRPEF PROFESSIONISTI	2.827,44-	1.787,03-	1.040,41-	58,220
48/05/100 ERARIO C/RAP SALDO	4.855,00-	235,00-	4.620,00-	*****
50/05/005 DEBITI V/INPS	27.261,00-	23.009,00-	4.252,00-	18,479
50/05/010 DEBITI V/INPS C/FERIE NON GODUTE	9.960,33-	0,00	9.960,33-	100,000
50/05/012 DEBITI V/INPDAP	2.657,17-	1.818,63-	838,54-	46,108
50/05/015 DEBITI V/SINDACATI	62,72-	29,00-	33,72-	116,275
50/05/020 DEBITI V/INAIL	870,40-	0,00	870,40-	100,000
50/05/040 DEBITI V/ENTI PREV.COMPLEMENTARE	561,67-	0,00	561,67-	100,000
52/05/055 DEBITI V/DIPENDENTI C/STIP.	300,00-	4.125,00-	3.825,00	92,727-
52/05/060 DEBITI V/DIPENDENTI C/FERIE	33.554,68-	0,00	33.554,68-	100,000
52/05/080 DEBITI DIVERSI	277.821,37-	124.367,86-	153.453,51-	123,386
52/05/110 DEBITI PER ANTICIPI A COMUNI	0,00	39.988,65-	39.988,65	100,000-
52/05/290 DEBITI PER ANTICIPI FONDO SOLIDA	328.087,27-	0,00	328.087,27-	100,000
52/05/502 DEBITI DIVERSI	0,00	5.191,12	5.191,12-	100,000-
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	597.320,87	0,00	597.320,87	100,000
34/05/501 MUTUO PASSIVO ESIG.OLTRE ESERCIZ	597.320,87-	0,00	597.320,87-	100,000
D TOTALE DEBITI	2.539.293,19	819.984,34	1.719.308,85	209,675
E) RATEI E RISCONTI	499.604,60	471.302,22	28.302,38	6,005
54/05/005 RATEI PASSIVI	708,27-	23.178,67-	22.470,40	96,944-
54/10/005 RISCONTI PASSIVI	498.896,33-	448.123,55-	50.772,78-	11,330

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.317.696,92	1.527.592,24	1.790.104,68	117,184
CONTRO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	47.395,97	88.446,94	41.050,97-	46,413-
58/05/230 SCONTI E ABBUONI PASSIVI SU VEND	0,00	7,04	7,04-	100,000-
58/10/005 RICAVI PRESTAZIONI DI SERVIZI	47.395,97-	88.453,98-	41.058,01	46,417-
5) Altri ricavi e proventi				
a) Contributi in c/esercizio	5.350.609,21	4.053.497,41	1.297.111,80	31,999
64/10/501 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA COMUNI	3.274.815,40-	2.487.637,36-	787.178,04-	31,643
64/10/502 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI	2.046.756,28-	1.565.860,05-	480.896,23-	30,711
64/10/503 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA COMUNI	29.006,99-	0,00	29.006,99-	100,000
64/10/510 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA PRIVAT	30,54-	0,00	30,54-	100,000
b) Altri ricavi e proventi	4.723,67	8.657,85	3.934,18-	45,440-
64/05/100 ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	51,69-	0,00	51,69-	100,000
64/05/115 SOPRAVVIVENZE ORDINARIE ATTIVE	3.256,03-	3.359,47-	103,44	3,079-
64/05/120 PROVENTI PER RIMBORSI SPESE DA C	534,00-	244,00-	290,00-	118,852
64/05/125 PROVENTI PER INDENNITA PREAVVISO	881,95-	5.029,38-	4.147,43	82,464-
64/05/390 ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	0,00	25,00-	25,00	100,000-
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	5.355.332,88	4.062.155,26	1.293.177,62	31,834
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.402.728,85	4.150.602,20	1.252.126,65	30,167
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, suss., di cons. e merci	3.646,28	2.614,93	1.031,35	39,440
66/05/015 SCONTI/ABBUONI ACQ. MATERIE PRIME	0,00	10,22-	10,22	100,000-
66/30/025 CANCELLERIA E STAMPATI	2.245,00	1.441,39	803,61	55,752
66/30/037 CARBURANTI AUTOMEZZO	969,40	1.183,76	214,36-	18,108-
66/30/060 BENI DIVERSI INFERIORI A 516,46	431,88	0,00	431,88	100,000
7) per servizi	4.412.619,75	3.391.214,63	1.021.405,12	30,119
68/05/025 ENERGIA ELETTRICA SEDE	834,08	0,00	834,08	100,000
68/05/040 UTENZE RISCALDAMENTO SEDE	443,60	0,00	443,60	100,000
68/05/050 SPESE CONDOMINIALI	11.181,57	0,00	11.181,57	100,000
68/05/052 CANONI ASSISTENZA	17.881,29	14.574,93	3.306,36	22,685
68/05/055 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI	4.079,43	353,99	3.725,44	*****
68/05/057 MANUTENZIONE AUTOMEZZI	1.123,81	274,79	849,02	308,970
68/05/120 ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	1.016,60	1.703,76	687,16-	40,331-
68/05/125 ASSICURAZIONI	5.261,49	1.624,99	3.636,50	223,785
68/05/132 SERVIZI DI PULIZIA SEDE	1.857,58	0,00	1.857,58	100,000
68/05/135 PRESTAZIONI ASSIST. ANZIANI	723.625,06	398.428,97	325.196,09	81,619
68/05/136 PRESTAZIONI ASSIST. ADULTI	232.366,65	64.436,17	167.930,48	260,615
68/05/138 PRESTAZIONI ASSIST. COMUNITA ALLO	614.706,33	571.465,86	43.240,47	7,566
68/05/150 PRESTAZIONI ASSIST. MINORI	372.784,82	274.914,23	97.870,59	35,600
68/05/152 PRESTAZIONI ASSIST. DISABILI	1.857.915,06	1.459.248,85	398.666,21	27,319
68/05/175 CONTRIBUTI AFFIDO	75.488,97	65.449,54	10.039,43	15,339
68/05/180 PRESTAZIONI ASSIST. NON AUTOSUFFI	254.261,25	252.171,01	2.090,24	0,828
68/05/181 CONTRIBUTI AD ENTI E ASSOCIAZION	57.947,44	129.879,99	71.932,55-	55,383-
68/05/184 COMPENSI LAV. OCCAS. ATTIN. ATTIV.	1.000,00	0,00	1.000,00	100,000
68/05/310 SERVIZI LEGALI E NOTARILI	6.402,99	0,00	6.402,99	100,000
68/05/320 UTENZE TELEFONO FISSO	8.938,51	11.019,04	2.080,53-	18,881-
68/05/330 SERVIZIO POSTALE	557,50	715,65	158,15-	22,098-
68/05/340 SPESE DI RAPPRESENTANZA	701,25	0,00	701,25	100,000
68/05/355 PARTECIPAZIONE A CORSI	6.213,72	3.756,38	2.457,34	65,417
68/05/370 ONERI BANCARI	1.249,79	0,00	1.249,79	100,000
68/05/380 SERVIZI E SPESE COMMERCIALI DIVE	2.415,10	1.464,00	951,10	64,965
68/05/385 SERVIZI ELAB. DATI/TENUTA CONTABI	30.011,70	20.766,81	9.244,89	44,517
68/05/522 COMP. PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	122.354,16	118.965,67	3.388,49	2,848
8) per godimento di beni di terzi	21.657,49	19.848,27	1.809,22	9,115

Ditta	1008	RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA PIAZZA GARIBALDI 9 24047 CARAVAGGIO Registro Imprese di	BERGAMO	BG n. 03445060167	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03445060167 03445060167 BG - 379453 Eur	51.880,00	i.v
-------	------	--	---------	----------------------	---	--	-----------	-----

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
70/05/010 AFFITTI PASSIVI	20.259,89	18.889,14	1.370,75	7,256
70/05/101 NOLEGGI	1.397,60	959,13	438,47	45,715
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	604.329,72	509.595,78	94.733,94	18,590
72/05/010 SALARI E STIPENDI	604.329,72	509.595,78	94.733,94	18,590
b) oneri sociali	165.254,72	140.418,34	24.836,38	17,687
72/15/005 CONTRIBUTI INPS	159.928,48	136.008,55	23.919,93	17,587
72/15/025 CONTRIBUTI INAIL	5.326,24	4.409,79	916,45	20,782
c) trattamento di fine rapporto	36.477,00	31.579,93	4.897,07	15,506
72/20/005 ACCANTONAMENTO T.F.R.	36.477,00	31.579,93	4.897,07	15,506
e) altri costi	18.245,45	17.694,64	550,81	3,112
72/30/010 ALTRI COSTI DEL PERSONALE	18.245,45	17.694,64	550,81	3,112
9 TOTALE per il personale:	824.306,89	699.288,69	125.018,20	17,877
10) ammortamenti e svalutazioni:				
a) ammort. immobilizz. immateriali	1.640,96	1.788,59	147,63-	8,253-
74/05/005 AMM.TO DIR.COSTI DI IMPIANTO	293,06	293,06	0,00	
74/15/015 AMM.TO DIR.SOFTWARE	1.347,90	1.129,53	218,37	19,332
74/35/015 AMM.TO DIR.COSTI PLURIENNALI	0,00	366,00	366,00-	100,000-
b) ammort. immobilizz. materiali	10.883,47	3.028,95	7.854,52	259,314
75/05/015 AMM.TO ORD.FABBRICATI	8.289,26	0,00	8.289,26	100,000
75/20/010 AMM.TO ORD.MACCHINE UFFICIO	1.252,43	1.798,29	545,86-	30,354-
75/25/025 AMM.TO ORD.AUTOMEZZI	925,00	925,00	0,00	
75/30/040 AMM.TO ORD.MOBILI E ARREDO	416,78	305,66	111,12	36,354
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	12.524,43	4.817,54	7.706,89	159,975
11) varia.z.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	324,25-	0,00	324,25-	100,000
80/25/010 RIMANENZE FINALI CANCELLERIA	324,25-	0,00	324,25-	100,000
13) altri accantonamenti	15.126,30	0,00	15.126,30	100,000
83/05/110 ACCANTONAMENTO MINORI IN CAM	15.126,30	0,00	15.126,30	100,000
14) oneri diversi di gestione	61.102,33	15.649,91	45.452,42	290,432
84/05/011 IMU PARZ.DED.IMMOBILI STRUMENT.	2.457,00	0,00	2.457,00	100,000
84/05/020 IMPOSTA DI REGISTRO	0,00	40,00	40,00-	100,000-
84/05/030 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	1.317,87	828,37	489,50	59,091
84/05/042 TASSA CIRCOL.AUTOMEZZI	88,41	0,00	88,41	100,000
84/05/045 TASSA SUI RIFIUTI	546,00	519,00	27,00	5,202
84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	234,99	0,00	234,99	100,000
84/10/020 VALORI BOLLATI	777,85	279,00	498,85	178,799
84/10/025 RIMBORSI SPESE	23,52	106,26	82,74-	77,865-
84/10/055 SOPRAVVENIENZE PASSIVE INDEDEDUCIB	52.927,66	141,52	52.786,14	*****
84/10/080 SPESE DIVERSE DA FORNITORI	151,00	60,00	91,00	151,666
84/10/090 ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	5,49	0,00	5,49	100,000
84/10/190 ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	366,00	11.564,17	11.198,17-	96,835-
84/10/191 ALTRI COSTI NON DEDUCIBILI EXTRA	1.471,24	1.395,62	75,62	5,418
84/10/503 QUOTE ASSOCIATIVE	735,30	715,97	19,33	2,699
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	5.350.659,22	4.133.433,97	1.217.225,25	29,448
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	52.069,63	17.168,23	34.901,40	203,290
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)				
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:				
d5) da altri	1.143,04	306,98	836,06	272,349
87/20/035 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BAN	1.143,04-	299,60-	843,44-	281,522
87/20/050 INTERESSI ATTIVI SU CAUZIONI	0,00	7,38-	7,38	100,000-

Comune di Canonica d'Adda - Prot. n. 0003451 Cat. 1 Cl. 15 del 08-05-2020 - arrivo

Ditta	1008	RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA PIAZZA GARIBALDI 9 24047 CARAVAGGIO Registro Imprese di	BERGAMO	BG n. 03445060167	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03445060167 03445060167 BG - 379453 Eur	51.880,00 i.v
-------	------	--	---------	----------------------	---	--	---------------

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	1.143,04	306,98	836,06	272,349
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipa	1.143,04	306,98	836,06	272,349
17) interessi e altri oneri finanziari da:				
e) altri debiti	9.492,82	924,87	8.567,95	926,395
88/20/015 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	7.392,61	0,00	7.392,61	100,000
88/20/040 ALTRI ONERI FINANZIARI	2.100,00	923,90	1.176,10	127,297
88/20/504 INTERESSI DI MORA	0,21	0,97	0,76-	78,350-
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	9.492,82	924,87	8.567,95	926,395
15+16-17+-17b TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	8.349,78-	617,89-	7.731,89-	*****
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIA				
A-B+-C+-D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	43.719,85	16.550,34	27.169,51	164,162
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipa				
a) imposte correnti	42.289,00	15.144,00	27.145,00	179,245
96/05/010 IRAP ESERCIZIO CORRENTE	14.452,00	9.597,00	4.855,00	50,588
96/05/015 IRES ESERCIZIO CORRENTE	27.837,00	5.547,00	22.290,00	401,838
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,a	42.289,00	15.144,00	27.145,00	179,245
21) Utile (perdite) dell'esercizio	1.430,85	1.406,34	24,51	1,742

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	47.396	88.447
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.350.609	4.053.497
altri	4.724	8.659
Totale altri ricavi e proventi	5.355.333	4.062.156
Totale valore della produzione	5.402.729	4.150.603
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.646	2.615
7) per servizi	4.412.620	3.391.215
8) per godimento di beni di terzi	21.657	19.848
9) per il personale		
a) salari e stipendi	604.330	509.596
b) oneri sociali	165.255	140.418
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	54.722	49.275
c) trattamento di fine rapporto	36.477	31.580
e) altri costi	18.245	17.695
Totale costi per il personale	824.307	699.289
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.524	4.818
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.641	1.789
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.883	3.029
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.524	4.818
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(324)	0
13) altri accantonamenti	15.126	0
14) oneri diversi di gestione	61.103	15.650
Totale costi della produzione	5.350.659	4.133.435
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	52.070	17.168
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.143	307
Totale proventi diversi dai precedenti	1.143	307
Totale altri proventi finanziari	1.143	307
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.493	925
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.493	925
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.350)	(618)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	43.720	16.550
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.289	15.144
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.289	15.144
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.431	1.406

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2018, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art.2423, c.1, C.C., è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda ed il risultato economico dell'esercizio.

Qualora gli effetti derivanti dagli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta non verranno adottati ed il loro mancato rispetto verrà evidenziato nel prosieguo della presente nota integrativa.

Detto bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non si sono realizzati i presupposti per l'obbligo di redazione in forma ordinaria di cui all'art.2435-bis.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917/1986 e successive modifiche e integrazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

La presente nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art.2423, c.2, C.C., il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali, la cui valutazione delle voci è stata fatta:

- Secondo prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività;
- La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- Sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- Il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

La struttura dello Stato patrimoniale e del Conto economico è la seguente:

- Lo Stato Patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C.C.;
- Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;

- L'iscrizione delle voci di Stato Patrimoniale e Conto Economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del C.C.;
- Non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Il contenuto della presente Nota Integrativa è formulato applicando tutte le semplificazioni previste dall'art.2435-bis c.5 C.C. Sono pertanto fornite solo le informazioni richieste dai seguenti numeri dell'art.2427 c.1 C.C. :

1. Criteri di valutazione;
2. Movimenti delle immobilizzazioni;
6. Ammontare dei debiti di durata residua superiore a 5 anni e dei debiti assistiti da garanzie sociali (senza indicazione della ripartizione per area geografica);
8. Oneri finanziari capitalizzati;
9. Impegni, garanzie e passività potenziali;

13.elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionali;
 15.numero medio dei dipendenti, omettendo la ripartizione per categoria;
 16.compensi, anticipazioni, crediti concessi ed amministratori e sindaci;
 22bis.operazioni con parti correlate, limitatamente, a norma dell'art.2435-bis c. 1 n.6, a quelle realizzate direttamente od indirettamente con i maggiori soci/azionisti, con i membri degli organi di amministrazione e controllo, nonché con le imprese in cui la società stessa detiene una partecipazione;
 22ter.accordi fuori bilancio, omettendo le indicazioni riguardanti gli effetti patrimoniali, finanziari ed economici;
 22quater.fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
 22sexies.nome e sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto impresa controllata, omettendo l'indicazione del luogo ove è disponibile la copia del bilancio consolidato; nonché quelle previste dall'art.2427-bis, c.1 n.1 relativo al fair value degli strumenti finanziari derivati.

La Nota integrativa, contiene, infine, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La società non presenta il rendiconto finanziario in quanto si è avvalsa dell'esonero di cui all'art.2435-bis c.2 ultimo capoverso C.C.

Inoltre si è usufruito della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione prevista dall'art.2435-bis C.C. c.7, in quanto sono riportate in Nota integrativa le informazioni richieste dai nn.3 e 4 dell'art.2428 C.C.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificatamente nell'art.2426, salvo la deroga di cui all'art.2435-bis c.7-bis e nelle altre norme del C.C. così come modificati dal Dlgs n.139/2015.

Si rende noto che nessuna voce modificata dalla norma risulta presente nel bilancio della nostra società.

Cambiamenti di principi contabili

Non ci sono rilevazioni in merito.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nella presente sezione non si rilevano valori in merito.

Immobilizzazioni

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento delle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, compongono l'Attivo di Stato patrimoniale.

Immobilizzazioni

L'attivo immobilizzato raggruppa, sotto la lettera "B Immobilizzazioni", le seguenti tre sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- I Immobilizzazioni immateriali
- II Immobilizzazioni materiali
- III Immobilizzazioni finanziarie

L'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31/12/2018 è pari a Euro 684.822.

Rispetto al passato esercizio ha subito una variazione in aumento pari a Euro 672.491.

Ai sensi dell'art.2427 c.1 n.1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

Criteri di valutazione immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto ed ammontano, al netto dei fondi, a Euro 4.401.

Ammortamento

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o costo. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo che, per i costi pluriennali, non è superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrà eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili per software sono iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale per Euro 3.522

Altre immobilizzazioni immateriali

Le altre immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale per Euro 879 sulla base del costo sostenuto

Criteria di valutazione immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale alla sotto-classe B.II al costo di acquisto, per complessivi Euro 679.350.

In tale voce risultano iscritti:

- Impianti telefonici
- Mobili ufficio
- Macchine d'ufficio elettroniche
- Autovetture
- Beni inferiori 516.46

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2018 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

I coefficienti di ammortamento non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente. Si precisa che l'ammortamento è stato calcolato anche sui cespiti temporaneamente non utilizzati. Per le immobilizzazioni materiali acquisite nel corso dell'esercizio si è ritenuto opportuno e adeguato ridurre alla metà i coefficienti di ammortamento.

I beni di costo unitario sino a Euro 516,46 sono suscettibili di autonoma utilizzazione per cui sono stati ammortizzati per intero nell'esercizio precedente, dato che la loro utilità era limitata ad un solo esercizio, ciò non causa effetti distorsivi.

Immobilizzazioni finanziarie

Nello Stato Patrimoniale del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018, le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte, complessivamente, ai seguenti valori:

Saldo al 31/12/2018	1.071
Saldo al 31/12/2017	1.058
Variazioni	13

Esse risultano composte da depositi cauzionali corrisposti a fornitori di utenze.

Movimenti delle immobilizzazioni

B-IMMOBILIZZAZIONI

Si rileva nell'esercizio in corso un notevole incremento delle immobilizzazioni materiali; tale dato è principalmente dato dall'acquisto della sede aziendale.

Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni

singolo bene o costo. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce. Il piano di ammortamento verrà eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi direttamente imputabili al cespite. I costi "incrementativi" sono stati eventualmente computati sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero, infine, di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al Conto economico.

Il costo delle immobilizzazioni, fatta eccezione per i terreni, le aree fabbricabili o edificate, nonché gli "immobili patrimonio" a uso di civile abitazione, è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2018 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti. Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, ecc. Sulla base della residua possibilità di utilizzazione, i coefficienti adottati nel processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali sono i seguenti:

Descrizione	Coefficienti di ammortamento
Fabbricati	3 %
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche ufficio	20%
Automezzi	25%

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, alcuna operazione di locazione finanziaria.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.739	43.983	1.058	51.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.789	32.338		34.127
Valore di bilancio	4.951	6.322	1.058	12.331
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.091	683.911	13	685.015

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Ammortamento dell'esercizio	1.641	10.883		12.524
Totale variazioni	(550)	673.028	13	672.491
Valore di fine esercizio				
Costo	7.830	727.894	-	735.724
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.430	43.221		46.651
Valore di bilancio	4.401	679.350	1.071	684.822

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

L'Attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- Sottoclasse I - Rimanenze
- Sottoclasse II - Crediti;
- Sottoclasse IV - Disponibilità Liquide

L'ammontare dell'Attivo circolante al 31/12/2018 è pari a euro 2.571.130. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in aumento a euro 1.063.302.

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Rimanenze di magazzino

Nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, le Rimanenze sono iscritte nella sottoclasse C.I dell'Attivo di Stato patrimoniale per l'importo complessivo di euro 324.

Ai sensi del c. 1 n. 9 dell'art. 2426 C.C., sono state valutate al costo di acquisto, le seguenti rimanenze:

- Materiale di cancelleria.

Per la valutazione delle rimanenze costituite da beni è stato seguito il criterio del costo in quanto inferiore al valore corrente.

Crediti

Nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, i Crediti sono iscritti nella sottoclasse C.II dell' Attivo di Stato patrimoniale per l'importo complessivo di euro 1.824.991.

Rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in aumento pari a euro 998.554.

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere importi di disponibilità liquide da clienti o da altri terzi.

I crediti originati da ricavi per operazioni di vendita di beni o prestazione di servizi sono stati rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- Per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- Per i servizi, l'ultimazione della prestazione.

I crediti originatisi per ragioni differenti dallo scambio di beni e servizi (ad esempio per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo qualora essi rappresentano effettivamente obbligazione di terzi verso l'impresa.

La classificazione dei crediti nell'attivo circolante è effettuata secondo il criterio di destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria di gestione.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato, la rilevazione iniziale di tutti i crediti del circolante è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. Successivamente, al predetto valore, si sono aggiunti gli interessi calcolati al tasso di interesse nominale, mentre sono stati dedotti gli incassi ricevuti per capitale e interessi, le svalutazioni stimate e le perdite su crediti contabilizzate per adeguare i crediti al valore di presumibile realizzo.

Voce CII - Variazioni dei Crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	747.127	1.050.938	1.798.065	1.798.065	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	-	-	-	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	-	-	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	-	-	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.483	(15.808)	2.675	2.675	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0	-	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	60.827	15.230	76.057	76.057	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	826.437	1.050.360	1.876.797	1.876.797	0

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	681.271	64.479	745.750
Denaro e altri valori in cassa	50	15	65

Totale disponibilità liquide	681.321	64.494	745.815
------------------------------	---------	--------	---------

Ratei e risconti attivi

Nella classe D. "Ratei e risconti", esposta nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale, sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In particolare sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.433	2.506	9.939
Totale ratei e risconti attivi	7.433	2.506	9.939

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 compongono il Patrimonio netto e il Passivo di Stato patrimoniale.

Patrimonio netto

Il **patrimonio netto** è la differenza tra le attività e le passività di bilancio. Le voci del patrimonio netto sono iscritte nel passivo dello Stato patrimoniale alla classe A "Patrimonio netto" con la seguente classificazione:

- I — Capitale
- IV — Riserva legale
- VI — Altre riserve, distintamente indicate
- IX — Utile (perdita) dell'esercizio

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	51.880	-	-		51.880
Riserva legale	164	70	-		234
Altre riserve					
Riserva straordinaria	3.115	-	1.336		4.451
Totale altre riserve	3.115	-	1.336		4.451
Utile (perdita) dell'esercizio	1.406	(1.406)	-	1.431	1.431
Totale patrimonio netto	56.565	(1.336)	1.336	1.431	57.996

Fondi per rischi e oneri

I Fondi per rischi e oneri accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire debiti di natura determinata e di esistenza certa e probabile, il cui ammontare è pari a euro 82.070. L'entità

degli accontamenti è misurata in parte dal versamento effettuato dal Comune di Treviglio per l'housing sociale e in parte da un accontamento effettuato per la compartecipazione di una spesa per collocamenti CAM con il comune di Venezia.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Il trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 C. C.

Costituisce onere retributivo certo iscritto in ciascun esercizio con il criterio della competenza economica.

Ai sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007):

- le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 sono rimaste in azienda;
- le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, sono state destinate a forme di previdenza complementare o sono state mantenute in azienda, la quale provvede periodicamente a trasferire le quote di TFR al Fondo di Tesoreria, gestito dall'INPS.

Si evidenzia che:

1. nella classe C del passivo sono state rilevate le quote mantenute in azienda, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R., per euro 138.733;
2. nella classe D del passivo sono stati rilevati i debiti relativi alle quote non ancora versate al 31/12/2018 per euro 562. Le quote versate ai suddetti fondi non sono state rivalutate in quanto la rivalutazione è a carico dei Fondi di previdenza.

Il relativo accantonamento è effettuato nel Conto economico alla sotto-voce B.9 c) per euro 36.477.

Pertanto, la passività per trattamento fine rapporto corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	112.797
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	36.477
Utilizzo nell'esercizio	10.541
Totale variazioni	25.936
Valore di fine esercizio	138.733

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

CRITERI DI VALUTAZIONE DEI DEBITI E ISCRIZIONE IN BILANCIO

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare nei confronti di finanziatori, fornitori e altri soggetti importi fissi o determinabili di disponibilità liquide, o di beni/servizi aventi un valore equivalente.

I debiti originati da acquisti di beni e di servizi sono rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- Per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- Per i servizi, l'ultimazione della prestazione ricevuta.

I debiti originatisi per ragioni diverse dallo scambio di beni e servizi (ad esempio per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo al sorgere dell'obbligazione della società al pagamento verso la controparte.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i debiti con il criterio del costo ammortizzato, la loro rilevazione iniziale è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. Successivamente, al predetto valore, si sono aggiunti gli interessi passivi calcolati al tasso di interesse nominale e sono stati dedotti i pagamenti per capitale e interessi.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i debiti sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra debiti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Variazioni e scadenza dei debiti

L'importo dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale alla classe "D" per complessivi euro 2.539.293.

Rispetto al passato esercizio, il valore degli stessi ha subito una variazione in aumento pari a euro 1.719.309.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	39.989	(39.989)	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	624.439	624.439	27.118	597.321	483.868
Debiti verso fornitori	603.592	508.434	1.112.026	1.112.026	0	0
Debiti tributari	28.245	44.357	72.602	72.602	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.803	16.570	41.373	41.373	0	0
Altri debiti	123.355	565.498	688.853	688.853	0	0
Totale debiti	819.984	1.719.309	2.539.293	1.941.972	597.321	483.868

|

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

Come richiesto dall'art. 2427 c.1 n. 6, nel prospetto precedente è stato indicato anche l'ammontare dei debiti di durata residua superiore a cinque anni. Nella determinazione della scadenza si è tenuto conto delle condizioni contrattuali e, ove del caso, della situazione di fatto.

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del c. 1 n. 6 dell'art. 2427 C.C., si segnala che esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nel rispetto delle informazioni richieste dal principio contabile OIC 19, il seguente prospetto fornisce i seguenti dettagli:

Creditore	Tipologia di debito	Scadenza	Durata residua capitale finanziato superiore ai 5 anni (SI-NO)	Garanzia reale prestata	Importo Iniziale	Modalità di rimborso
BCC CASSA RURALE TREVIGLIO	Mutuo ipotecario	08/05/2038	SI	Ipoteca su immobile	Euro 640.000	Mensile

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non presenti.

Ratei e risconti passivi

CRITERI DI VALUTAZIONE DEI RATEI E RISCONTI PASSIVI E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Nella classe "E - Ratei e risconti", esposta nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale, sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In tale classe sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti passivi iscritti nel bilancio dell'esercizio ammontano a euro 499.605. Rispetto al passato esercizio la classe del Passivo "E - Ratei e risconti" ha subito una variazione in aumento di euro 28.303.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Introduzione

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 compongono il Conto economico.

Nella redazione del Conto economico la società non si è avvalsa delle semplificazioni consentite dall'art. 2435-bis c. 3 C.C.. Il Conto economico è pertanto redatto secondo lo schema di cui all'art. 2425 C. C..

Le modifiche legislative apportate dal D.lgs. n. 139/2015, hanno riguardato, tra le altre, anche l'eliminazione dallo schema di Conto economico della sezione straordinaria. Ciò ha comportato la ricollocazione degli oneri e proventi straordinari indicati nell'esercizio precedente secondo le previgenti disposizioni civilistiche nelle altre voci di Conto economico ritenute più appropriate, sulla base della tipologia di evento che ha generato il costo o il ricavo.

L'eliminazione della distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria prevista dal D.lgs. n. 139/2015 ha comportato anche un riesame della distinzione tra attività caratteristica ed accessoria. In linea con l'OIC 12, si è di mantenuta tale distinzione, non espressamente prevista dal codice civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono stati iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono stati iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi tale distinzione non può essere attuata in quanto il criterio classificatorio del Conto economico normativamente previsto è quello per natura.

Valore della produzione

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale, di abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi e ammontano a euro 47.396; in merito alla voce A.5) relativa agli altri ricavi e proventi si rileva un valore di euro 5.355.333.

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni. Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8 non solo i costi di importo certo risultanti da

fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelli di importo stimato non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati appositi accertamenti.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12 /2018, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 5.350.659.

Proventi e oneri finanziari

Nella classe C del Conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, relativi a titoli, partecipazioni, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi, e utili e perdite su cambi.

I proventi e oneri di natura finanziaria sono stati iscritti in base alla competenza economico-temporale.

Rettifica di valore di attività e passività finanziarie.

La società non ha proceduto ad alcuna svalutazione o valutazione o ripristino di valore di attività e passività finanziarie.

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

Di seguito si presentano i costi di entità o incidenza eccezionali.

Si rileva che nell'esercizio in oggetto nella voce B14 del conto economico è stata rilevata una sopravvenienza per il seguente motivo: nell'esercizio 2013 l'Amministrazione Provinciale ha erogato agli ambiti risorse a contrasto della crisi.

All'Ambito di Treviglio sono stati assegnati € 87.000 di cui € 45.600 destinati ai VOUCHER SOCIALI D'ACQUISTO.

Tali voucher sono stati acquistati e pagati alla ditta EDENRED.

Tali fatture, nonostante il pagamento, sono state inserite nel conto CREDITI VERSO UTENTI VOUCHER e non sono mai state messe tra i costi dell'esercizio 2013.

Dal bilancio 2013 a quello del 2017 l'importo di 45.600€ è rimasto tra i crediti a breve.

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

In seguito all'eliminazione dal bilancio dell'area straordinaria ad opera del D.lgs. n. 139 /2015, la voce relativa alle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate è rilevata al punto 20 del Conto Economico per l'importo di euro 42.289

Le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- Le imposte correnti da liquidare per l'esercizio determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Differenze temporanee e rilevazione delle imposte differite e anticipate.

Le attività derivanti da imposte anticipate non sono state rilevate in quanto non sono presenti, nell'esercizio in corso, differenze temporanee deducibili.

Le attività derivanti da imposte differite non sono state rilevate in quanto non si sono verificate differenze temporanee tassabili.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Con riferimento all'esercizio chiuso al 31/12/2018, nella presente sezione della Nota integrativa si forniscono, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C. nonché di altre disposizioni di legge, le seguenti informazioni:

- Dati sull'occupazione
- Compensi, anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci
- Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale (art. 2427 c. 1 n. 9)
- Informazioni sulle operazioni realizzate con parti correlate (art. 2427 c. 1 n. 22-bis c.c.)
- Informazioni sugli accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale (art. 2427 c. 1 n. 22-ter c. c.)
- Informazioni relative agli strumenti derivati ex art. 2427-bis C.C.
- Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento (art. 2497- bis c. 4 C.C.)
- Azioni proprie e di società controllanti possedute, acquistate o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona (art. 2428 c. 3 n. 3, 4)
- Società cooperative: informazioni di cui agli artt. 2513 (mutualità prevalente) e 2545-sexies (ristorni)
- Informazioni in merito alle start-up e PMI innovative
- Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite (art. 2427 c. 1 n. 22-septies).

Dati sull'occupazione

Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie (art. 2427 c. 1 n. 15 C.C.)

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, è evidenziato nel seguente prospetto:

	Numero medio
Impiegati	24
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	24

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

Come risulta da apposita delibera di assemblea dei soci, gli amministratori non hanno percepito alcun compenso con riguardo all'esercizio in commento. Si precisa inoltre che nell'esercizio in commento nessuna anticipazione e nessun credito sono stati concessi ad

amministratori, come pure non sono state prestate garanzie o assunti impegni nei confronti dei medesimi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni

Si rileva il mutuo passivo BCC di Treviglio per un capitale di euro 640.000 scadente in data 8/06/2038.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni realizzate con parti correlate (art. 2427 c. 1 n. 22-bis C.C.)

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 non sono state effettuate operazioni atipiche e inusuali che per significatività e rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427 c. 1 n. 22-ter C.C.)

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale dotati dei requisiti di cui al n. 22-ter dell'art. 2427 C.C.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quarter C.C.)

Non presenti.

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

Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari derivati (art.2427-bis c.1 n.1 C.C.)

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;

- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Sulla base di quanto esposto, si propone di destinare l'utile d'esercizio ammontante a euro 1.431 (1.430,85), previa deduzione del 5% a riserva legale, alla riserva straordinaria.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Non ci sono rilievi in merito.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il consiglio di amministrazione attesta la conformità tra quanto approvato dai soci e quanto è stato codificato in formato XBRL.

Il presidente del consiglio di amministrazione.

Giuseppina Zoccoli.

Ditta	1008	RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA PIAZZA GARIBALDI 9 24047 CARAVAGGIO Registro Imprese di	BERGAMO	BG n. 03445060167	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03445060167 03445060167 BG - 379453 Eur	51.880,00	i.v
-------	------	--	---------	----------------------	---	--	-----------	-----

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00	0,00	
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.401,46	4.950,52	549,06-	11,090-
03/05/005 COSTI DI IMPIANTO	879,16	1.172,22	293,06-	25,000-
03/15/015 SOFTWARE	3.522,30	3.778,30	256,00-	6,775-
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	679.350,10	6.322,38	673.027,72	*****
06/05/005 TERRENI-AREA PERTINENZA	127.568,28	0,00	127.568,28	100,000
06/05/015 FABBRICATI	552.617,07	0,00	552.617,07	100,000
06/10/010 IMPIANTO TELEFONICO	5.940,00	5.940,00	0,00	
06/15/010 BENI VARI INFERIORI A 516,46 EUR	710,00	710,00	0,00	
06/20/010 MACCHINE UFFICIO	27.636,99	25.763,07	1.873,92	7,273
06/25/025 AUTOMEZZI (IVA INDETRAIBILE)	3.700,00	3.700,00	0,00	
06/30/040 MOBILI E ARREDO	4.399,11	2.547,19	1.851,92	72,704
07/05/015 F.DO AMM.TO FABBRICATI	8.289,26-	0,00	8.289,26-	100,000
07/10/010 F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	5.940,00-	5.940,00-	0,00	
07/15/010 F.DO AMM.TO BENI VARI INFERIORI	710,00-	710,00-	0,00	
07/20/010 F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO	23.863,66-	22.611,23-	1.252,43-	5,538
07/25/025 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI (IVA INDET)	3.237,50-	2.312,50-	925,00-	40,000
07/30/040 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDO	1.180,93-	764,15-	416,78-	54,541
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.070,73	1.057,89	12,84	1,213
09/10/090 DEPOSITI CAUZIONALI A FORNITORI	1.070,73	1.057,89	12,84	1,213
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	684.822,29	12.330,79	672.491,50	*****
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I) RIMANENZE	324,25	70,06	254,19	362,817
11/20/005 RIMANENZE MAGAZZINO	324,25	0,00	324,25	100,000
11/25/005 FORNITORI C/ACC.-RIMANENZE	0,00	70,06	70,06-	100,000-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendi	0,00	0,00	0,00	
II) CREDITI :				
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.876.796,64	826.436,96	1.050.359,68	127,094
15/05/040 CREDITI V/CLIENTI	495.634,90	240.424,16	255.210,74	106,150
15/05/045 CREDITI V/CLIENTI PER FATTURE DA	557.012,69	0,00	557.012,69	100,000
15/05/503 CREDITI PER N.CREDITO DA RICEVER	2.716,21	0,00	2.716,21	100,000
18/20/090 ALTRI CREDITI TRIBUTARI	2.674,55	6.540,68	3.866,13-	59,108-
18/35/090 CREDITI V/PERSONALE	2,71	0,05-	2,76	*****
18/40/501 ACCONTI A FORNITORI	4.401,89	437,92-	4.839,81	*****
18/45/010 CREDITI V/COMUNI PER CONTRIBUTI	1.945,57	301.348,11	299.402,54-	99,354-
18/45/030 CREDITI V/ENTI P.PER CONTRIBUTI	743.472,34	205.354,63	538.117,71	262,043
18/45/040 CREDITI V/UTENTI VOUCHER	65.363,95	61.265,35	4.098,60	6,689
18/45/050 CREDITI DIVERSI (ALTRI DEBITI)	198,50	0,00	198,50	100,000
18/45/090 ALTRI CREDITI	3.373,33	0,00	3.373,33	100,000
48/05/040 IVA C/ERARIO	0,00	11.942,00	11.942,00-	100,000-
II TOTALE CREDITI :	1.876.796,64	826.436,96	1.050.359,68	127,094
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0,00	0,00	0,00	
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	745.814,64	681.321,33	64.493,31	9,465
24/05/001 BANCA CREDITO COOP.CARAVAGGIO	39.187,39	681.271,18	642.083,79-	94,247-
24/05/002 BANCA CREDITO COOP.TREVIGLIO	706.562,13	0,00	706.562,13	100,000
24/15/005 CASSA CONTANTI	65,12	50,15	14,97	29,850
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.622.935,53	1.507.828,35	1.115.107,18	73,954
D) RATEI E RISCONTI	9.939,10	7.433,10	2.506,00	33,714
26/10/005 RISCONTI ATTIVI	9.939,10	7.433,10	2.506,00	33,714
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.317.696,92	1.527.592,24	1.790.104,68	117,184

Comune di Canonica d'Adda - Prot. n. 0003451 Cat. I Cl. 15 del 08-05-2020 - arrivo

Ditta	1008	RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA PIAZZA GARIBALDI 9 24047 CARAVAGGIO Registro Imprese di	BERGAMO	BG n. 03445060167	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03445060167 03445060167 BG - 379453 Eur	51.880,00 i.v
-------	------	--	---------	----------------------	---	--	---------------

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I) Capitale	51.880,00	51.880,00	0,00	
28/05/005 CAPITALE SOCIALE	51.880,00-	51.880,00-	0,00	
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00	0,00	
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00	
IV) Riserva legale	234,26	163,94	70,32	42,893
28/20/005 RISERVA LEGALE	234,26-	163,94-	70,32-	42,893
V) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00	
VI) Altre riserve	4.451,15	3.115,13	1.336,02	42,888
28/35/005 RISERVA STRAORDINARIA	4.451,15-	3.115,13-	1.336,02-	42,888
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. att	0,00	0,00	0,00	
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00	0,00	
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	1.430,85	1.406,34	24,51	1,742
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00	0,00	
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafog	0,00	0,00	0,00	
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	57.996,26	56.565,41	1.430,85	2,529
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
30/15/130 FONDO GARANZIE CASA PROG.TREVI GL	66.943,64-	66.943,64-	0,00	
30/15/190 FONDO RISCHI COLLOCAMENTI CAM	15.126,30-	0,00	15.126,30-	100,000
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	138.732,93	112.796,63	25.936,30	22,993
31/05/005 DEBITI P/T.F.R.	138.732,93-	112.796,63-	25.936,30-	22,993
D) DEBITI				
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.941.972,32	819.984,34	1.121.987,98	136,830
18/40/040 CREDITI V/FORNITORI PER NC DA RI	0,00	10.375,49	10.375,49-	100,000-
34/05/601 MUTUO PASSIVO ESIG.ENTRO ESERCIZ	27.118,17-	0,00	27.118,17-	100,000
41/05/005 DEBITI V/FORNITORI PER FATT.DA R	479.429,35-	315.213,51-	164.215,84-	52,096
41/05/501 DEBITI V/FORNITORI	632.596,47-	298.754,40-	333.842,07-	111,744
41/05/503 DEBITI PER N.CREDITO DA EMETTERE	49.089,65-	0,00	49.089,65-	100,000
48/05/010 ERARIO C/RES SALDO	24.203,00-	2.573,00-	21.630,00-	840,652
48/05/015 RITENUTE IMP.SOSTITUTIVA RIV.TFR	85,27-	77,34-	7,93-	10,253
48/05/040 IVA C/ERARIO	28,21-	0,00	28,21-	100,000
48/05/060 IVA C/SPLIT PAYMENT	24.529,92-	13.868,40-	10.661,52-	76,876
48/05/080 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	16.073,23-	9.704,13-	6.369,10-	65,632
48/05/085 RITENUTE IRPEF PROFESSIONISTI	2.827,44-	1.787,03-	1.040,41-	58,220
48/05/100 ERARIO C/IRAP SALDO	4.855,00-	235,00-	4.620,00-	*****
50/05/005 DEBITI V/INPS	27.261,00-	23.009,00-	4.252,00-	18,479
50/05/010 DEBITI V/INPS C/FERIE NON GODUTE	9.960,33-	0,00	9.960,33-	100,000
50/05/012 DEBITI V/INPDAP	2.657,17-	1.818,63-	838,54-	46,108
50/05/015 DEBITI V/SINDACATI	62,72-	29,00-	33,72-	116,275
50/05/020 DEBITI V/INAIL	870,40-	0,00	870,40-	100,000
50/05/040 DEBITI V/ENTI PREV.COMPLEMENTARE	561,67-	0,00	561,67-	100,000
52/05/055 DEBITI V/DIPENDENTI C/STIP.	300,00-	4.125,00-	3.825,00	92,727-
52/05/060 DEBITI V/DIPENDENTI C/FERIE	33.554,68-	0,00	33.554,68-	100,000
52/05/080 DEBITI DIVERSI	277.821,37-	124.367,86-	153.453,51-	123,386
52/05/110 DEBITI PER ANTICIPI A COMUNI	0,00	39.988,65-	39.988,65	100,000-
52/05/290 DEBITI PER ANTICIPI FONDO SOLIDA	328.087,27-	0,00	328.087,27-	100,000
52/05/502 DEBITI DIVERSI	0,00	5.191,12	5.191,12-	100,000-
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	597.320,87	0,00	597.320,87	100,000
34/05/501 MUTUO PASSIVO ESIG.OLTRE ESERCIZ	597.320,87-	0,00	597.320,87-	100,000
D TOTALE DEBITI	2.539.293,19	819.984,34	1.719.308,85	209,675
E) RATEI E RISCONTI				
54/05/005 RATEI PASSIVI	708,27-	23.178,67-	22.470,40	96,944-
54/10/005 RISCONTI PASSIVI	498.896,33-	448.123,55-	50.772,78-	11,330

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.317.696,92	1.527.592,24	1.790.104,68	117,184
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	47.395,97	88.446,94	41.050,97-	46,413-
58/05/230 SCONTI E ABBUONI PASSIVI SU VEND	0,00	7,04	7,04-	100,000-
58/10/005 RICAVI PRESTAZIONI DI SERVIZI	47.395,97-	88.453,98-	41.058,01	46,417-
5) Altri ricavi e proventi				
a) Contributi in c/esercizio	5.350.609,21	4.053.497,41	1.297.111,80	31,999
64/10/501 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA COMUNI	3.274.815,40-	2.487.637,36-	787.178,04-	31,643
64/10/502 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI	2.046.756,28-	1.565.860,05-	480.896,23-	30,711
64/10/503 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA COMUNI	29.006,99-	0,00	29.006,99-	100,000
64/10/510 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA PRIVAT	30,54-	0,00	30,54-	100,000
b) Altri ricavi e proventi	4.723,67	8.657,85	3.934,18-	45,440-
64/05/100 ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	51,69-	0,00	51,69-	100,000
64/05/115 SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	3.256,03-	3.359,47-	103,44-	3,079-
64/05/120 PROVENTI PER RIMBORSI SPESE DA C	534,00-	244,00-	290,00-	118,852
64/05/125 PROVENTI PER INDENNITA PREAVVISO	881,95-	5.029,38-	4.147,43	82,464-
64/05/390 ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	0,00	25,00-	25,00	100,000-
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	5.355.332,88	4.062.155,26	1.293.177,62	31,834
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.402.728,85	4.150.602,20	1.252.126,65	30,167
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	3.646,28	2.614,93	1.031,35	39,440
66/05/015 SCONTI/ABBUONI ACQ.MATERIE PRIME	0,00	10,22-	10,22	100,000-
66/30/025 CANCELLERIA E STAMPATI	2.245,00	1.441,39	803,61	55,752
66/30/037 CARBURANTI AUTOMEZZO	969,40	1.183,76	214,36-	18,108-
66/30/060 BENI DIVERSI INFERIORI A 516,46	431,88	0,00	431,88	100,000
7) per servizi	4.412.619,75	3.391.214,63	1.021.405,12	30,119
68/05/025 ENERGIA ELETTRICA SEDE	834,08	0,00	834,08	100,000
68/05/040 UTENZE RISCALDAMENTO SEDE	443,60	0,00	443,60	100,000
68/05/050 SPESE CONDOMINIALI	11.181,57	0,00	11.181,57	100,000
68/05/052 CANONI ASSISTENZA	17.881,29	14.574,93	3.306,36	22,685
68/05/055 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI	4.079,43	353,99	3.725,44	*****
68/05/057 MANUTENZIONE AUTOMEZZI	1.123,81	274,79	849,02	308,970
68/05/120 ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	1.016,60	1.703,76	687,16-	40,331-
68/05/125 ASSICURAZIONI	5.261,49	1.624,99	3.636,50	223,785
68/05/132 SERVIZI DI PULIZIA SEDE	1.857,58	0,00	1.857,58	100,000
68/05/135 PRESTAZIONI ASSIST.ANZIANI	723.625,06	398.428,97	325.196,09	81,619
68/05/136 PRESTAZIONI ASSIST.ADULTI	232.366,65	64.436,17	167.930,48	260,615
68/05/138 PRESTAZIONI ASSIST.COMUNITA ALLO	614.706,33	571.465,86	43.240,47	7,566
68/05/150 PRESTAZIONI ASSIST.MINORI	372.784,82	274.914,23	97.870,59	35,600
68/05/152 PRESTAZIONI ASSIST.DISABILI	1.857.915,06	1.459.248,85	398.666,21	27,319
68/05/175 CONTRIBUTI AFFIDO	75.488,97	65.449,54	10.039,43	15,339
68/05/180 PRESTAZIONI ASSIST.NON AUTOSUFFI	254.261,25	252.171,01	2.090,24	0,828
68/05/181 CONTRIBUTI AD ENTI E ASSOCIAZION	57.947,44	129.879,99	71.932,55-	55,383-
68/05/184 COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	1.000,00	0,00	1.000,00	100,000
68/05/310 SERVIZI LEGALI E NOTARILI	6.402,99	0,00	6.402,99	100,000
68/05/320 UTENZE TELEFONO FISSO	8.938,51	11.019,04	2.080,53-	18,881-
68/05/330 SERVIZIO POSTALE	557,50	715,65	158,15-	22,098-
68/05/340 SPESE DI RAPPRESENTANZA	701,25	0,00	701,25	100,000
68/05/355 PARTECIPAZIONE A CORSI	6.213,72	3.756,38	2.457,34	65,417
68/05/370 ONERI BANCARI	1.249,79	0,00	1.249,79	100,000
68/05/380 SERVIZI E SPESE COMMERCIALI DIVE	2.415,10	1.464,00	951,10	64,965
68/05/385 SERVIZI ELAB.DATI/TENUTA CONTABI	30.011,70	20.766,81	9.244,89	44,517
68/05/522 COMP.PROF.ATTINENTI ATTIVITA'	122.354,16	118.965,67	3.388,49	2,848
8) per godimento di beni di terzi	21.657,49	19.848,27	1.809,22	9,115

Ditta	1008	RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA PIAZZA GARIBALDI 9 24047 CARAVAGGIO Registro Imprese di	BERGAMO	BG n. 03445060167	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03445060167 03445060167 BG - 379453 Eur	51.880,00 ^{iv}
-------	------	--	---------	----------------------	---	--	-------------------------

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
70/05/010 AFFITTI PASSIVI	20.259,89	18.889,14	1.370,75	7,256
70/05/101 NOLEGGI	1.397,60	959,13	438,47	45,715
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	604.329,72	509.595,78	94.733,94	18,590
72/05/010 SALARI E STIPENDI	604.329,72	509.595,78	94.733,94	18,590
b) oneri sociali	165.254,72	140.418,34	24.836,38	17,687
72/15/005 CONTRIBUTI INPS	159.928,48	136.008,55	23.919,93	17,587
72/15/025 CONTRIBUTI INAIL	5.326,24	4.409,79	916,45	20,782
c) trattamento di fine rapporto	36.477,00	31.579,93	4.897,07	15,506
72/20/005 ACCANTONAMENTO T.F.R.	36.477,00	31.579,93	4.897,07	15,506
e) altri costi	18.245,45	17.694,64	550,81	3,112
72/30/010 ALTRI COSTI DEL PERSONALE	18.245,45	17.694,64	550,81	3,112
9 TOTALE per il personale:	824.306,89	699.288,69	125.018,20	17,877
10) ammortamenti e svalutazioni:				
a) ammort. immobilizz. immateriali	1.640,96	1.788,59	147,63-	8,253-
74/05/005 AMM.TO DIR.COSTI DI IMPIANTO	293,06	293,06	0,00	
74/15/015 AMM.TO DIR.SOFTWARE	1.347,90	1.129,53	218,37	19,332
74/35/015 AMM.TO DIR.COSTI PLURIENNALI	0,00	366,00	366,00-	100,000-
b) ammort. immobilizz. materiali	10.883,47	3.028,95	7.854,52	259,314
75/05/015 AMM.TO ORD.FABBRICATI	8.289,26	0,00	8.289,26	100,000
75/20/010 AMM.TO ORD.MACCHINE UFFICIO	1.252,43	1.798,29	545,86-	30,354-
75/25/025 AMM.TO ORD.AUTOMEZZI	925,00	925,00	0,00	
75/30/040 AMM.TO ORD.MOBILI E ARREDO	416,78	305,66	111,12	36,354
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	12.524,43	4.817,54	7.706,89	159,975
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	324,25-	0,00	324,25-	100,000
80/25/010 RIMANENZE FINALI CANCELLERIA	324,25-	0,00	324,25-	100,000
13) altri accantonamenti	15.126,30	0,00	15.126,30	100,000
83/05/110 ACCANTONAMENTO MINORI IN CAM	15.126,30	0,00	15.126,30	100,000
14) oneri diversi di gestione	61.102,33	15.649,91	45.452,42	290,432
84/05/011 IMU PARZ.DED.IMMOBILI STRUMENT.	2.457,00	0,00	2.457,00	100,000
84/05/020 IMPOSTA DI REGISTRO	0,00	40,00	40,00-	100,000-
84/05/030 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	1.317,87	828,37	489,50	59,091
84/05/042 TASSA CIRCOL.AUTOMEZZI	88,41	0,00	88,41	100,000
84/05/045 TASSA SUI RIFIUTI	546,00	519,00	27,00	5,202
84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	234,99	0,00	234,99	100,000
84/10/020 VALORI BOLLATI	777,85	279,00	498,85	178,799
84/10/025 RIMBORSI SPESE	23,52	106,26	82,74-	77,865-
84/10/055 SOPRAVVENIENZE PASSIVE INEDUCIB	52.927,66	141,52	52.786,14	*****
84/10/080 SPESE DIVERSE DA FORNITORI	151,00	60,00	91,00	151,666
84/10/090 ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	5,49	0,00	5,49	100,000
84/10/190 ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	366,00	11.564,17	11.198,17-	96,835-
84/10/191 ALTRI COSTI NON DEDUCIBILI EXTRA	1.471,24	1.395,62	75,62	5,418
84/10/503 QUOTE ASSOCIATIVE	735,30	715,97	19,33	2,699
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	5.350.659,22	4.133.433,97	1.217.225,25	29,448
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	52.069,63	17.168,23	34.901,40	203,290
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)				
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:				
d5) da altri	1.143,04	306,98	836,06	272,349
87/20/035 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BAN	1.143,04-	299,60-	843,44-	281,522
87/20/050 INTERESSI ATTIVI SU CAUZIONI	0,00	7,38-	7,38	100,000-

Comune di Canonica d'Adda - Prot. n. 0003451 Cat. 1 Cl. 15 del 08-05-2020 - arrivo

Ditta	1008	RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA PIAZZA GARIBALDI 9 24047 CARAVAGGIO Registro Imprese di	BERGAMO	BG n. 03445060167	Codice fiscale Partita IVA Numero R.E.A Capitale Sociale	03445060167 03445060167 BG - 379453 Eur	51.880,00	i.v
-------	------	--	---------	----------------------	---	--	-----------	-----

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2017	DIFFERENZA	SCOST.
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	1.143,04	306,98	836,06	272,349
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipa	1.143,04	306,98	836,06	272,349
17) interessi e altri oneri finanziari da:				
e) altri debiti	9.492,82	924,87	8.567,95	926,395
88/20/015 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	7.392,61	0,00	7.392,61	100,000
88/20/040 ALTRI ONERI FINANZIARI	2.100,00	923,90	1.176,10	127,297
88/20/504 INTERESSI DI MORA	0,21	0,97	0,76-	78,350-
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	9.492,82	924,87	8.567,95	926,395
15+16-17+-17b TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	8.349,78-	617,89-	7.731,89-	*****
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIA				
A-B+-C+-D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	43.719,85	16.550,34	27.169,51	164,162
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipa				
a) imposte correnti	42.289,00	15.144,00	27.145,00	179,245
96/05/010 IRAP ESERCIZIO CORRENTE	14.452,00	9.597,00	4.855,00	50,588
96/05/015 IRES ESERCIZIO CORRENTE	27.837,00	5.547,00	22.290,00	401,838
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,a	42.289,00	15.144,00	27.145,00	179,245
21) Utile (perdite) dell'esercizio	1.430,85	1.406,34	24,51	1,742

