

INSIEME PER IL SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA AZALEE 14 CUSANO MILANINO 20095
Codice Fiscale	08030790961
Numero Rea	MI 1998531
P.I.	08030790961
Capitale Sociale Euro	70183.00 i.v.
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
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		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.539	1.601
7) altre	86.823	111.941
Totale immobilizzazioni immateriali	88.362	113.542
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	5.293	8.351
3) attrezzature industriali e commerciali	10.182	13.489
4) altri beni	27.716	41.274
Totale immobilizzazioni materiali	43.191	63.114
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	25.918	25.918
Totale crediti verso altri	25.918	25.918
Totale crediti	25.918	25.918
Totale immobilizzazioni finanziarie	25.918	25.918
Totale immobilizzazioni (B)	157.471	202.574
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.249.906	4.608.747
Totale crediti verso clienti	6.249.906	4.608.747
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.658	65.861
Totale crediti tributari	41.658	65.861
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.014.647	3.236.196
Totale crediti verso altri	2.014.647	3.236.196
Totale crediti	8.306.211	7.910.804
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.121.914	2.240.445
3) danaro e valori in cassa	2.051	1.011
Totale disponibilità liquide	2.123.965	2.241.456
Totale attivo circolante (C)	10.430.176	10.152.260
D) Ratei e risconti	53.164	14.864
Totale attivo	10.640.811	10.369.698
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	70.183	70.183
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(2)	(1)
Totale altre riserve	(2)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	54.306	39.556
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.434	14.750

Totale patrimonio netto	136.921	124.488
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	457.326	318.560
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.400.960	3.270.005
Totale debiti verso fornitori	3.400.960	3.270.005
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.959	63.043
Totale debiti tributari	76.959	63.043
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	137.438	36.934
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	137.438	36.934
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.260.017	6.422.168
Totale altri debiti	6.260.017	6.422.168
Totale debiti	9.875.374	9.792.150
E) Ratei e risconti	171.190	134.500
Totale passivo	10.640.811	10.369.698

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.164.734	11.380.764
5) altri ricavi e proventi		
altri	28.314	68.373
Totale altri ricavi e proventi	28.314	68.373
Totale valore della produzione	14.193.048	11.449.137
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	161.233	162.826
7) per servizi	10.253.530	8.298.963
8) per godimento di beni di terzi	131.167	134.087
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.425.097	1.820.840
b) oneri sociali	822.115	484.496
c) trattamento di fine rapporto	194.093	152.685
e) altri costi	-	230.544
Totale costi per il personale	3.441.305	2.688.565
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	36.847	36.217
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.861	37.026
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	25.453	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	99.161	73.243
12) accantonamenti per rischi	-	359
14) oneri diversi di gestione	45.712	34.696
Totale costi della produzione	14.132.108	11.392.739
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	60.940	56.398
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7	120
Totale proventi diversi dai precedenti	7	120
Totale altri proventi finanziari	7	120
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.629	5.798
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.629	5.798
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.622)	(5.678)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	53.318	50.720
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.884	35.970
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.884	35.970
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.434	14.750

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.434	14.750
Imposte sul reddito	40.884	35.970
Interessi passivi/(attivi)	7.622	5.678
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	60.940	56.398
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	138.766	69.818
Ammortamenti delle immobilizzazioni	73.708	73.243
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	25.453	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	237.927	143.061
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	298.867	199.459
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.660.293)	(660.888)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	130.955	(1.123.907)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(38.300)	19.564
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	36.690	10.743
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.157.666	1.166.698
Totale variazioni del capitale circolante netto	(373.282)	(587.790)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(74.415)	(388.331)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(7.622)	(5.678)
(Imposte sul reddito pagate)	(88)	774
(Utilizzo dei fondi)	(6.005)	(18.997)
Totale altre rettifiche	(13.715)	(23.901)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(88.130)	(412.232)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(16.937)	(23.059)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.668)	(30.101)
Disinvestimenti	(756)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(29.361)	(53.160)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(117.491)	(465.392)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.240.445	2.706.113
Danaro e valori in cassa	1.011	735
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.241.456	2.706.848
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.121.914	2.240.445
Danaro e valori in cassa	2.051	1.011
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.123.965	2.241.456

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

Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano.

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2021 è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I.C.

La società svolge la propria attività nel settore dei Servizi alla Persona dove opera in qualità di Azienda speciale, Ente Strumentale dei Comuni di Bresso, Cinisello Balsamo, Cormano e Cusano Milanino, ai sensi dell'art.114 e ss del TUEL.

La società ritiene che non sussistano incertezze in merito alla continuità aziendale nonostante l'emergenza epidemiologica da Covid-19.

La società continua a monitorare costantemente l'evolversi della situazione emergenziale al fine di valutare l'eventuale adozione di ulteriori misure per contenere gli effetti della pandemia.

Fatti di rilievo

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

La struttura del bilancio di esercizio è conforme a quella delineata dal codice civile agli art. 2424 e 2425, il Rendiconto finanziario è conforme all'art. 2425-ter c.c integrato dall'OIC 10 mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli art. 2427, 2427-bis, e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Per ogni voce di bilancio viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

La società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e non appartiene ad alcun gruppo: né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

Struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.Lo schema di bilancio è armonizzato con il DM 26/04 /1995 e DPR 982/86.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema (alla voce debiti verso collegate sono iscritti debiti costituiti da titoli di credito);

- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale nella voce A) VI Altre Riserve. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C. c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Criteri di valutazione applicati

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto (o di produzione) comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto (o di produzione) con riferimento alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito ed esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. I valori di bilancio così determinati non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi futuri.

Immobilizzazioni Finanziarie

I crediti finanziari sono valutati al loro valore nominale essendo depositi cauzionali.

RIMANENZE

Nessuna voce per questa posta di bilancio

CREDITI

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in

quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione. L'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione rischi su crediti.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

La giacenza di denaro in cassa o in deposito presso gli istituti di credito sono iscritti al valore nominale.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

DEBITI

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla prestazione dei servizi.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

Altre informazioni

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	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	21.188	25.280	216.056	262.523
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.188	23.679	104.115	148.981
Valore di bilancio	-	1.601	111.941	113.542
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.464	10.204	11.668
Ammortamento dell'esercizio	-	1.526	35.322	36.847
Totale variazioni	-	(62)	(25.118)	(25.180)
Valore di fine esercizio				
Costo	21.188	26.744	226.260	274.191
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.188	25.205	139.436	185.829
Valore di bilancio	-	1.539	86.823	88.362

Gli incrementi per altre immobilizzazioni immateriali sono rappresentati da miglorie su beni e impianti di terzi nel quale vengono svolte le attività socio assistenziali.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	52.733	36.168	192.989	281.891
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44.382	22.679	151.715	218.776
Valore di bilancio	8.351	13.489	41.274	63.114
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.787	2.610	11.540	16.937
Ammortamento dell'esercizio	5.846	5.918	25.098	36.861
Totale variazioni	(3.058)	(3.307)	(13.558)	(19.923)
Valore di fine esercizio				
Costo	55.520	38.778	204.529	298.828
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.228	28.597	176.813	255.637
Valore di bilancio	5.293	10.182	27.716	43.191

In altre immobilizzazioni materiali sono compresi costi per mobili e arredi, automezzi e hardware.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	25.918	25.918	25.918
Totale crediti immobilizzati	25.918	25.918	25.918

Sono rappresentati da depositi cauzionali, inerenti rapporti conseguiti per rapporti di locazione e di allacciamento utenze.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	25.918

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.608.747	1.641.159	6.249.906	6.249.906
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.861	(24.203)	41.658	41.658
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.236.196	(1.221.549)	2.014.647	2.014.647
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.910.804	395.407	8.306.211	8.306.211

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente.

I crediti sono da considerare realizzati sul territorio italiano e si rimanda alla relazione sulla gestione per il dettaglio inerente la categoria dei medesimi, al netto del fondo svalutazione crediti pari ad euro 25.473. I crediti tributari sono rappresentati in maggioranza da acconti imposte ired, irap ed iva.

In crediti vs altri sono compresi, principalmente, partite attive verso altri enti pubblici (Vs regione, Vs Città Metropolitana, Vs Ats, Vs Anffas, ...), come riportato nella seguente tabella:

Crediti vs Enti Previdenziali	3.857 €
Crediti Vs Utenza	600 €
Crediti vs Personale Dipendente	12.573 €
Crediti Vs Enti (Regione, ATS, Città Metropolitana di Milano, Comuni) per fondi	1.997.617 €
TOTALE	€ 2.014.647

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.240.445	(118.531)	2.121.914
Denaro e altri valori in cassa	1.011	1.040	2.051
Totale disponibilità liquide	2.241.456	(117.491)	2.123.965

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e postali e della cassa rispetto l'esercizio precedente.

L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	500	500
Risconti attivi	14.864	37.800	52.664
Totale ratei e risconti attivi	14.864	38.300	53.164

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi.

I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il dettaglio dei risconti attivi viene riportato nella seguente tabella:

Risconti attivi al 31/12/2021

	Importi
Bolli automezzi aziendali - quota costo 2022	281,94
Assicurazioni sedi e automezzi - quota costo 2022	11.296,09
Quota parte fatture passive competenza 2022 - licenze antivirus	2.745,00
Quota parte fatture passive competenza 2022 - utenze telefoniche	696,92
Quota parte fatture passive competenza 2022 - canone assistenza informatica	2.484,73
Quota parte fatture passive competenza 2022 - impianto informatico	35.159,18
TOTALE	52.663,86

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

ANALISI DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni nelle voci di patrimonio netto per l'anno precedente e corrente.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	70.183	-			70.183
Altre riserve					
Varie altre riserve	(1)	-			(2)
Totale altre riserve	(1)	-			(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	39.556	14.750			54.306
Utile (perdita) dell'esercizio	14.750	(14.750)	12.434		12.434
Totale patrimonio netto	124.488	-	12.434		136.921

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	70.183	A
Altre riserve		
Varie altre riserve	(2)	
Totale altre riserve	(2)	
Utili portati a nuovo	54.306	A,B,C,
Totale	124.487	

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

Il capitale sociale risulta invariato rispetto all'esercizio precedente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	318.560
Variations nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	194.093
Utilizzo nell'esercizio	55.327
Totale variazioni	138.766
Valore di fine esercizio	457.326

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato". L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	3.270.005	130.955	3.400.960	3.400.960
Debiti tributari	63.043	13.916	76.959	76.959
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.934	100.504	137.438	137.438
Altri debiti	6.422.168	(162.151)	6.260.017	6.260.017
Totale debiti	9.792.150	83.224	9.875.374	9.875.374

Nella voce debiti tributari sono ricompresi importi verso Erario per ritenute su lavoratori dipendenti ed autonomi e per imposte annuali. I debiti previdenziali sono rappresentati da importi vs Inps, Inail ed Inpdap.

In altri debiti sono compresi debiti vs enti per FSR, per Misura B6, per FNPS, per FNA, per Fondo regionale AES, per Fondo Pon Sia, per Fondo dopo di noi, per Fondo bonus famiglia, verso Comuni per FNPS e per Comandi, verso dipendenti per quattordicesima mensilità, oneri differiti e premio di risultato.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	39.500	38.990	78.490
Risconti passivi	95.000	(2.300)	92.700
Totale ratei e risconti passivi	134.500	36.690	171.190

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni, e sono presenti valori economici che trovano la loro manifestazione finanziaria in esercizi diversi dall'anno in corso.

Nella successiva tabella si riporta il dettaglio dei ratei passivi:

Ratei passivi al 31/12/2021	Importi
Imposta di bollo c/c - dicembre 2021	8,49
Erogazione buoni fragilità Misura B2 FNA - tranche dicembre 2021	64.800,00
Contributi a privati fondo bando emergenza covid - competenza 2021	6.000,00
Quota fondo regionale AES per trasporti a privati - competenza 2021	7.140,00
Quota TARI e INPS gestione separata fornitori - competenza 2021	541,60
TOTALE	78.490,09

Nella successiva tabella si riporta il dettaglio dei risconti passivi:

Risconti passivi al 31/12/2021	Importi
Ricomp 21 - FNPS dgr 4352/15 SAD	75.292,61

Ricavo portato a competenza 2022	3.097,19
Ricavo portato a competenza 2022	6.254,16
Ricavo portato a competenza 2022	6.891,45
Ricavo portato a competenza 2022	1.164,36
TOTALE	92.699,77

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella si riportano le categorie dei ricavi:

CATEGORIE RICAVI	TOTALE
PUBBLICO - REGIONE/ATS/ALTRI FONDI/RESIDUI FONDI	5.095.610,39
PUBBLICO - COMUNI	9.025.281,09
PRIVATI	43.842,87
ALTRI RICAVI	28.320,87
totale	14.193.055,22

Per il dettaglio dei ricavi di esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione.

Costi della produzione

I costi principali sono rappresentati dai costi per servizi che ammontano ad euro 10.253.529. Per il costo del personale lordo dipendente si registra un valore complessivo pari ad euro 3.441.305.

Per il dettaglio dei costi di esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	7.629
Totale	7.629

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

Le imposte Irap correnti ammontano ad euro 20.179 e sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente (aliquota 3,9 per cento). Le imposte Ires ammontano ad euro 20.705 sono da considerarsi calcolate anche sulla quota parte di Irap deducibile ai fini Ires.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
DIRIGENTI	1	1	1	2	1
QUADRI	1	1	1	1	1
IMPIEGATI	16	22	33	28	31
OPERAI	5	4	4	6	19
TIROCINI			28	4	-
ALTRI	43	53	89	99	111
TOTALE	66	81	156	140	163

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.613
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.613

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono intervenuti fatti di rilievo da segnalare.

La società è in grado di stimare in modo attendibile l'effetto che l'epidemia produce nel 2022 sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'impresa.

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

In riferimento all'art.1, comma 125-bis, della Legge n.124/2017 si segnala che la società ha ricevuto, nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio, sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti pubblici in denaro o in natura, non aventi carattere generale, che vengono dettagliati nella seguente tabella:

Comune di Bresso	€	-
Comune di Cinisello Balsamo	€	6.385.319,70
Comune di Cormano	€	679.218,79
Comune di Cusano Milanino	€	1.439.347,44
Comune di Paderno Dugnano	€	278.217,26
Comune di Sesto San Giovanni	€	255.380,27
Comune di Varese	€	1.261,32
Comune di Pavia	€	2.254,95
Comune di Milano	€	2.218,76
Comune di Nova Milanese	€	23.218,00
ATS Città Metropolitana di Milano (FSR, FNA, Misura 6, Dopo Di Noi, Provi, Fondo emergenza protezione famiglia, Dote infanzia)	€	2.441.276,32

ATS Città Metropolitana di Milano (accreditamenti CDD)	€	1.596.720,76
Regione Lombardia (disabili scuole superiori, Rei, Fami, POR FSE)	€	960.652,42
TOTALE	€	14.065.085,99

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di rinviare l'utile di esercizio pari a € 12.434, all'esercizio successivo nella riserva di avanzi utili anni precedenti.

Nota integrativa, parte finale

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Bressan Livio , quale rappresentante legale della società Insieme per il Sociale dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato patrimoniale, il Conto economico, il Rendiconto finanziario e la Nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Bressan Livio