

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 31.12.2021

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 31.12.2021				
COSTI			RICAVI	
ISTITUZIONALE			ISTITUZIONALE	
	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2020	ANNO 2021
spese ist mercatini (affitto strutture, addobbi e luminarie, eventi)	€ 94,11	€ -	erogazioni Spah (pranzo di beneficenza spah)	€ - € 2.180,00
spese ist centro estivo (educatori, pasti, attività, gite, spese di pulizia e materiali)	€ 21.898,13	€ 15.764,16	erogazioni Spah (raccolta fondi marmellate)	€ 1.927,00 € 2.680,00
spese ist Scarga mut	€ 2.438,60	€ 529,05	erogazioni Spah (Rotary)	€ - € 2.030,00
spese ist paese delle storie	€ -	€ 5.091,46	erogazioni Spah (bomboniere Rossi Francesca)	€ - € 600,00
spese ist suoni delle orobie	€ 101,60	€ -	erogazioni Spah (bancarelle vendita prodotti genitori mercatini)	€ - € -
spese ist ottobre in rosa	€ 1.918,70	€ -	erogazioni liberali (box scargamut spah)	€ - € 1.150,00
spese ist extrascuola	€ 614,88	€ 1.415,75	erogazioni liberali (donazione assicuratore covid)	€ 600,00 € -
spese ist corso d'inglese	€ -	€ -	erogazioni liberali spah	€ 2.378,00
spese ist corso cucito	€ -	€ -	erogazioni liberali (mercatini)	
spese ist concerto epifania	€ 2.300,00	€ -	prestito luminari	€ 50,00 € -
spese istit Spah (pranzo di beneficenza) 2019	€ 689,10		contributi Bim (mercatini)	€ 2.500,00
spese vacanza in montagna spah	€ -	€ -	contributo Bim Paese delle Storie	€ - € 2.500,00
spese vacanza al mare spah	€ -	€ -	erogazioni liberali (biblioteca)	€ 530,00 € -
assicurazione fabbricato	€ 106,46	€ 119,31	erogazioni liberali (covid)	€ 13.304,28 € -
spese c/c covid materiale informatico scuole	€ 3.885,50	€ 4.624,40	erogazioni liberali Albosaggia in rosa	€ 1.863,80 € -
assicurazione cartello pubbl	€ 79,12	€ 79,00	compartecipazione comune di Sondrio rette SpaH - piano di zona	€ 37.231,15 € 45.219,83
spese per festa dello sport			Contributo Comune di Sondrio Piano di zona Intergrazione straordinaria Covid Spah anno 2020 (incasso 2022)	€ - € 19.307,00
vettovagliamenti	€ -	€ -	Contributo da Polisportiva Albosaggia per progetto extrascuola 2019-2020 erogati 15.600 nel 2020 di competenza 2020 € 8.100 (competenza)	€ 8.100,00 € -
prestazione di terzi (addetto stampa)	€ 9.380,94	€ 12.241,19	Contributo da AC calcio per progetto extrascuola 2020-2021 di competenza 2021 € 8.800 pari a 5 mesi su 8 (competenza)	€ 3.750,00 € 5.050,00
acq. cancelleria stampati e materiali di consumo calendario dialetto	€ 434,08		Contributo da Pro Valtellina per progetto extrascuola 2021-2022 erogato nel 2022 di competenza 2021 € 12.000 pari a 3 mesi su 8 (competenza)	€ - € 4.500,00
spese ist spah	€ -	€ 277,05	contributo fondo politiche attive occupazione giovani (cassa)	€ - € 2.200,00
spese ist eventi	€ -	€ 709,75	contributo (Parco delle Orobie)	
			Paese delle Storie	€ - € 200,00
			contributo (Comunità montana)	
			Paese delle Storie	€ - € 3.000,00
			contributo extrascuola	€ 1.650,00 € 1.290,00
			contributo corso cucito	€ 680,00 € -
			contributo corso inglese	€ - € -
			retta centro estivo	€ 17.220,00 € 21.007,00
			Contributo Comune di Sondrio per centro estivo 2020-2021 (cassa)	€ 4.080,00
			Contributo Comune di Caiolo centro estivo 2021	€ 13.560,00 € 2.070,00
			Contributo Comune di Albosaggia centro estivo 2021 tot pattuito € 7.190 erogati € 3.602,82	€ 3.602,82

			Contributo Comune di Caiolo Scargamut 2021	€	-	€	4.763,06
			Contributo Comune di Albosaggia Funzioni fondamentali (50% Fondazione - 50% spah)	€	-	€	21.038,69
			Contributo Comune di Albosaggia competenza 2021 Tempio Crematorio	€	41.000,00	€	41.000,00
			erogazione 5x1000	€	4.830,28	€	2.203,15
			contributo vacanza in montagna spah	€	-	€	-
			contributo vacanza al mare spah	€	-	€	-
			Bando Costruiamo Futuro Spah competenza 2020 erogati 2021	€	2.000,00	€	-
TOTALE ISTITUZIONALE	€	43.941,22	€	40.851,12	TOTALE ISTITUZIONALE	€	150.796,51
						€	194.049,55
COMMERCIALE				COMMERCIALE			
	ANNO 2020	ANNO 2021		ANNO 2020	ANNO 2021		
materiale di consumo e vettovagliamento spah	€	901,04	€	1.480,34	prestazione di servizi Fondazione (sponsor e mercatini)	€	-
acquisto materiale di consumo marmellate spah	€	592,41	€	3.073,30	prest servizi biblioteca ft. Comune di Albosaggia	€	29.997,00
acquisto materiale di consumo (materassi)	€	-	€	1.168,62	rette Spah famiglie	€	20.830,60
acquisto materiale di consumo - dispositivi DPI spah	€	-	€	568,36	sponsorizzazione magazine spah	€	-
acq. cancelleria e stampati spah	€	257,78	€	299,81	sponsorizzazione evento Scargamut	€	-
acq. cancelleria e stampati magazine spah	€	-	€	-	sponsorizzazione Paese delle Storie	€	1.000,00
acq. cancelleria stampati e materiali di consumo biblioteca calendario			€	4.202,06	sponsorizzazione eventi (Coop Albosaggia -box Scargamut)	€	1.967,21
acq. cancelleria e stampati distribuzione bollettino	€	2.461,20	€	854,00	utilizzo spazio mercatini bancarelle	€	-
acquisto apparecchi telefonici			€	219,00	contributo covid f.do perduto (50% Fondazione - 50% spah)	€	15.028,00
carb.e lubr. autocarri spah	€	383,51	€	589,36	RICAVI PRESTAZIONI	€	65.855,60
COSTI MATERIE PRIME, CONSUMO E MERCI	€	4.595,94	€	12.454,85			
					rimb. spese addeb.ai clienti (bolli fatture spah)	€	152,00
spese/corsi commerciali spah nuoto	€	154,70	€	126,09	abbuono attivo su acquisti trasporto videoproiettori	€	-
corso tesseramento judo spah	€	-	€	280,00	sopravvenienze attive non imponibili ricavi (crediti d'imposta sanificazione e beni strumentali)	€	677,70
pasti spah cooperativa il sentiero	€	2.864,82	€	8.038,37	arrotondamenti attivi rimborso spese varie (rimborso sinistro)	€	46,56
manut.e rip. autocarri spah	€	100,76	€	315,40	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€	198,56
assicurazioni autocarri spah	€	1.629,81	€	1.487,42			
servizi di pubblicita' mercatini	€	-	€	-	interessi attivi bancari	€	1,89
servizi di pubblicita' biblioteca	€	1.220,00	€	1.937,71	RICAVI E PROVENTI FINANZIARI	€	1,89
servizi di pubblicita' Scargamut	€	-	€	2.712,70			
spese telefoni cellulari (50% Fondazione - 50% spah)	€	438,90	€	448,92			
elabor.dati, tenuta contabilità e paghe	€	7.973,32	€	9.241,19			
prestazioni professionali consulenza avvocato	€	-	€	-			
consulenza aggiornamento software biblioteca	€	2.698,64	€	161,04			
compensi a professionisti spah (Silvia Folini)	€	412,50	€	2.500,00			
Consulente pedagogico spah Vedovatti	€	4.975,00	€	6.175,00			
Spese per progetto autonomia in movimento (competenza)	€	-	€	-			

costo per contrib.integrat. 4%	€	483,46	€	512,90		
altri servizi (epigrafe)	€	-	€	120,00		
servizi bancari commissioni bancarie portafoglio, canone conto	€	517,92	€	429,85		
costo per RSPP 50%	€	1.055,30	€	1.836,10		
corsi sicurezza sul lavoro			€	78,81		
corsi sicurezza sul lavoro spah	€	1.163,66	€	265,98		
corsi di formazione del personale spah (università)	€	-	€	-		
assicuraz. r.c. sull'attivit�	€	678,29	€	490,79		
assicuraz. r.c. sull'attivit� spah	€	38,33	€	212,72		
spese pulizia spah	€	2.943,25	€	3.202,50		
servizio smaltimento rifiuti spah	€	-	€	102,48		
COSTI PER SERVIZI VARI	€	29.348,66	€	40.675,97		
noleggi mercatini (cassette)	€	-	€	-		
COSTI PER GODIMENT. BENI DI TERZI	€	-	€	-		
salari (al netto dei ratei 2020 € 14.866)	€	66.005,93	€	81.061,29		
SALARI E STIPENDI	€	66.005,93	€	81.061,29		
contributi Inps (al netto dei ratei 2020 € 4.233)	€	18.949,94	€	23.583,44		
contributi Inail	€	239,44	€	279,52		
contributi ente bilaterale	€	936,00	€	732,00		
ONERI SOCIALI	€	20.125,38	€	24.594,96		
accant. tfr dell'anno	€	6.691,02	€	6.921,08		
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO E LIQUIDAZIONE FERIE E PERMESSI	€	6.691,02	€	6.921,08		
ammortamento attrezzature, pc e telefoni	€	1.236,19	€	1.500,68		
AMMORTAMENTI	€	1.236,19	€	1.500,68		
altri costi di gestione	€	72,07	€	52,41		
bolli autocarri spah	€	314,31	€	321,93		
arrotondamenti passivi	€	39,51	€	26,77		
imposte e tasse deducibili	€	368,32	€	259,97		
imposta di registro	€	339,00	€	225,00		
imposte di bollo	€	722,71	€	908,00		
sanzioni, multe e ammende	€	14,81	€	34,66		
sopravv passive inded.	€	263,78	€	290,46		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	2.134,51	€	2.119,20		
interessi passivi bancari c/c	€	41,23	€	-		
interessi passivi moratori	€	-	€	-		
int. passivi debiti v/Erario	€	-	€	0,22		
interessi passivi iva trim	€	-	€	-		
oneri bancari competenze fido	€	274,93	€	308,85		
INTERESSI E ONERI FINANZIARI	€	316,16	€	309,07		
TOTALE COMMERCIALE	€	130.453,79	€	169.637,10	TOTALE COMMERCIALE	€ 66.056,05 € 84.986,84
TOTALE	€	174.395,01	€	210.488,22	TOTALE	€ 216.852,56 € 279.036,39
UTILE	€	42.457,55	€	68.548,17		

SITUAZIONE FINANZIARIA

SALDO DI CASSA INIZIALE	€	-
SALDO CREVAL INIZIALE	€	3.965,52
SALDO POPSO INIZIALE	€	32.733,58
SALDO POPSO INIZIALE COVID	€	9.318,59
TOTALE FONDI INIZIALI	€	46.017,69

SALDO DI CASSA FINALE	€	-
SALDO CREVAL FINALE	€	13.458,29
SALDO POPSO FINALE	€	72.403,65
SALDO POPSO FINALE COVID	€	4.631,04
TOTALE FONDI FINALI	€	90.492,98

STATO PATRIMONIALE 2021			
altri fabbricati	€ 20.300,00	f.do amm. Attrezzature	€ 3.307,91
IMMOBILIZZAZIONI	€ 20.300,00	F.DO AMM ATTREZZATURE	€ 3.307,91
attrezzatura varia e minuta	€ 5.438,76	f.do amm. Macch uff elettron	€ 1.936,26
ATTREZZATURE INDUS. E COM.LI	€ 5.438,76	F.DO AMM. ALTRI BENI	€ 1.936,26
macchine ufficio elettroniche	€ 10.109,79	banche c/inter pass. Maturati	€ -
arredamento	€ 7.650,00	BANCHE C/ANTICIPI	€ -
autocarri e simili	€ 880,80		
ALTRI BENI	€ 18.640,59		
		banca Credito Valtellinese	€ -
cred. Per ricavi da fatturare	€ 120.377,90	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	€ -
CREDITI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	€ 120.377,90		
		fondo dotazione iniziale	€ 40.000,00
Irapp acconto	€ -	utile di esercizi precedenti portati a nuovo	€ 68.085,85
Irpef per rit.di acconto	€ 3,52	ALTRE RISERVE	€ 108.085,85
Ires acconto	€ -		
credito imp. Sostitutiva tfr	€ -	f.do tratt.fine rapp.lav.sub.	€ 43.406,65
CREDITI TRIBUT. ENTRO 12 MESI	€ 3,52	TFR LAV. SUBORDINATO	€ 43.406,65
Irpef a credito a rimborso	€ 509,55	fatture da ricevere a breve	€ 3.426,80
credito d'imp beni strumentali	€ 126,96	FORNITORI FATT. DA RICEVERE ENTRO ES.	€ 3.426,80
CREDITI TRIBUT. OLTRE 12 MESI	€ 636,51		
Altri crediti	€ 359,42	ritenute irpef dipendenti	€ 2.178,61
Crediti tributari	€ 129,00	ritenute irpef terzi	€ 367,05
CREDITI V/ALTRI ESIG.ENTRO 12M	€ 488,42	debito imposta sostitutiva	€ 158,75
		iva split	€ -
iva c/erario	€ 1.834,81	DEBITI TRIB. ESIG. ENTRO ES. SUCC.	€ 2.704,41
iva split	€ 935,17		
IVA C/ERARIO	€ 2.769,98	salari e stipendi non liq.	€ 5.987,00
		DEBITI VERSO DIPENDENTI	€ 5.987,00
banca popolare di Sondrio	€ 72.403,65	debiti verso Inps	€ 4.443,31
banca Credito Valtellinese	€ 13.458,29	debiti verso Inail	€ 40,08
banca c/c covid-19	€ 4.631,04	debiti verso altri enti	€ 82,00
DEPOSITI BANCARI	€ 90.492,98	DEBITI IST. PREV. ESIG. ENTRO 12 M	€ 4.565,39
cassa contanti	€ -	debiti v/fondi di Prev.Complem	€ 2.915,03
DISP. LIQUIDE	€ -	debiti v/sindacati	€ 108,81
		ALTRI DEBITI COMM. ENTRO 12 MESI	€ 3.023,84
ratei attivi	€ -		
risconti attivi	€ 1.533,69	ratei passivi	€ 21.397,71
risconti att. Leasing autocarri	€ -	risconti passivi	€ -
RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 1.533,69	RATEI PASSIVI	€ 21.397,71
perdite esercizi precedenti	€ -	FORNITORI	€ 3.750,49
UTILI E PERD. PORTATI A NUOVO	€ -		
CLIENTI	€ 9.458,13		
TOTALE	€ 270.140,48	TOTALE	€ 201.592,31
		UTILE	€ 68.548,17

RELAZIONE ALLA GESTIONE

BILANCIO 2021

INFORMATIVA SULLA FONDAZIONE

La Fondazione Albosaggia è stata costituita dal Comune di Albosaggia grazie al fondo di dotazione iniziale che ammonta ad € 40.000 e all'immobile al Torchione per un valore di € 20.300.

È un ente di diritto privato senza scopo di lucro, con personalità giuridica ai sensi del DPR 361/2000, con riconoscimento da parte della Regione Lombardia.

E' sottoposta a controllo pubblico da parte del Comune di Albosaggia, anche in assenza di una partecipazione azionaria, in quanto gli vengono riconosciuti i poteri di nomina dei vertici o dei componenti degli organi.

E' soggetta all'applicazione del D.Lgs 33/2013 art. 22 comma 1 in materia di obblighi di pubblicità e trasparenza; il Comune di Albosaggia deve pubblicare sul proprio sito il bilancio della Fondazione.

La durata prevista dallo statuto sociale è di anni trenta, al termine della quale l'immobile verrà devoluto al Comune di Albosaggia e la liquidità verrà devoluta ad enti perseguiti finalità analoghe nel medesimo territorio.

Il consiglio di amministrazione approva il bilancio di previsione e il conto consuntivo come previsto dall'art. 14 dello statuto sociale.

SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE - FINANZIARIA

Le entrate del servizio SpaH sono state indicate, in parte nell'area istituzionale in particolare il contributo del piano di zona erogato dal Comune di Sondrio, il contributo Bim e Pro Valtellina e le erogazioni liberali e in parte nell'area commerciale per quanto concerne le rette mensili sostenute dalle famiglie corrisposte a fronte di prestazioni assistenziali.

Il Comune di Albosaggia nell'anno 2021 ha erogato alla Fondazione un contributo complessivo di € 27.641,51 come di seguito indicato:

- € 3.000 per Paese delle Storie;
- € 3.602,82 per centro estivo 2021;
- € 21.038,69 per fondo funzioni fondamentali Covid-19.

I principali contributi ricevuti da enti esterni sono:

- contributo Comune di Sondrio € 4.080 per centro estivo;
- contributo Comune di Caiolo per € 2.070 per centro estivo;
- contributo Parco delle Orobie Valtellinesi di € 200 per edizione XI Paese delle Storie;
- contributo Comune di Caiolo € 4.763,06 per scargamut;
- contributo Bim € 2.500,00 per Paese delle Storie;

- contributo statale sanificazione per acquisto dispositivi di protezione individuale Covid-19 introdotto dal Decreto Rilancio per € 129;
- contributo statale fondo perduto introdotto dal Decreto Sostegni per € 5.228;
- contributo azienda nazionale per le politiche attive occupazione giovani per € 2.200;

I contributi di competenza dell'anno 2020-2021 ricevuti nel 2022 sono i seguenti:

- contributo A. C. Calcio € 8.800 per il progetto extra scuola di cui 3.750 per l'anno 2020 ed € 5.050 per l'anno 2021;
- contributo Comune di Sondrio € 19.307 piano di zona per integrazione straordinaria Covid-19;
- Gestione dei servizi bibliotecari Comune di Albosaggia di € 29.997,00;
- contributo Comune di Albosaggia € 6.900 per mercatini 2019.

I contributi di competenza dell'anno 2019-2020-2021 ancora da ricevere sono i seguenti:

- **contributo Comune di Albosaggia mercatini 2019 € 1.100;**
- **contributo Comune di Albosaggia epifania 2020 € 2.300;**
- **contributo Comune di Albosaggia centro estivo 2021 € 3.587,18;**
- **contributi Comune di Albosaggia Tempio Crematorio 2021 € 41.000;**
- contributo Pro Valtellina per il progetto extrascuola 2021 € 4.500.

Il bilancio 2021 rispetta il requisito di ente non commerciale in quanto le entrate dell'area istituzionale risultano essere di ammontare superiore rispetto a quelle dell'area commerciale.

Il bilancio 2021 chiude con un utile economico di € 68.548,17 migliorato di € 26.090,62:

- il saldo di conto corrente Banca Popolare di Sondrio ammonta ad € + 72.403,65;
- il saldo di conto corrente Credito Valtellinese ammonta ad € + 13.458,29;
- il saldo di conto corrente Covid-19 ammonta ad € + 4.631,04.

La posizione finanziaria netta al 31.12.2021 ammonta ad € + 90.492,98.

L'utile di € 68.548,17 verrà accantonato a riserva.

Albosaggia, li 27/06/2022

Il Presidente del consiglio di amministrazione

Ornella Forza


