

BILANCIO DI VERIFICA PER CENTRI DI COSTO

Esercizio 2021/1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021
 Registrazioni Dal AI

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA

Codice Fiscale

80038160166

Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.inter

Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito

Impresa

COSTI**CONTO ECONOMICO****RICAVI****73000000 - Costi mat.prima, sussid , consumo, merci****674,97****71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni****20.854,96**

703025 000 - altri acquisti

239,00

500260 001 - erogazioni liberali

5.663,68

703110 000 - cancelleria e stampati

302,38

500260 002 - quote associative

1.480,00

703115 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46

133,59

500260 003 - contributi 8x1000

9.990,88**73005000 - Costi per servizi****7.481,83**

500260 004 - contributo 5x1000

3.720,33

703920 000 - spese telefoniche-fax-internet

819,49

500651 000 - sopravvenienze attive non imponibili ricavi

0,07

703965 000 - altre utenze

2.304,00**71020000 - Altri ricavi e proventi****11,56**

501955 000 - arrotondamenti attivi

11,56

704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio

42,50**71020005 - Contributi in conto esercizio****36.400,00**

502550 000 - contributi in c/esercizio

36.400,00

704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità

1.540,75**75025015 - Prov.fin.diversi da altri****0,28**

509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari

0,28

704420 000 - servizi bancari

217,88

704430 000 - spese legali e notari

1.194,29

704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività

345,00

704690 000 - sopravvenienze passive indeducibili servizi

0,00**73015000 - Salari e stipendi****16.836,27**

705900 000 - salari e stipendi

16.716,27

705910 000 - altri costi del personale

120,00

AGO - 04.34.01

Utente: Studio12

Data: 28-04-2022

Ora: 15:18

Pag.

1 di

3



ORGANIZZAZIONE
DI VALORI
E DI ATTIVITÀ
CONTRIBUTIVA

BILANCIO DI VERIFICA PER CENTRI DI COSTO

Esercizio 2021/1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021

Registrazioni Dal AI

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA

Codice Fiscale

80038160166

Attività 1 Att.organiz.coop.e solidi.inter

Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito

Impresa

COSTI**CONTO ECONOMICO****RICAVI**

73040000 - Oneri diversi di gestione	2.006,10				
707380 000 - libri, riviste e quotidiani	<u>2.006,10</u>				
		MARGINE NEGATIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO			2.591,10
136 - SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE	392,85	136 - SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE			457,50
73005000 - Costi per servizi	392,85	71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni			457,50
704185 000 - costi progetti	<u>392,85</u>	500500 000 - utilizzo fondi sponsor x proge			<u>457,50</u>
		MARGINE POSITIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO			64,65
186 - INSIEME PER LA CIUDAD DE LOS NINOS	2.400,00	186 - INSIEME PER LA CIUDAD DE LOS NINOS			2.350,00
73040000 - Oneri diversi di gestione	2.400,00	71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni			2.350,00
707400 000 - erogazioni liberali	<u>2.400,00</u>	500260 001 - erogazioni liberali			<u>2.350,00</u>
		MARGINE NEGATIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO			50,00
187 - LA COLMENA	12.573,75	187 - LA COLMENA			13.638,34
73005000 - Costi per servizi	73,75	71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni			13.638,34
704420 000 - servizi bancari	<u>73,75</u>	500260 001 - erogazioni liberali			<u>13.638,34</u>
73040000 - Oneri diversi di gestione	12.500,00				
707400 000 - erogazioni liberali	<u>12.500,00</u>				
		MARGINE POSITIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO			1.064,59
TOTALE COSTI DA CONTABILITA' ANALITICA	52.933,26	TOTALE RICAVI DA CONTABILITA' ANALITICA			77.360,64
TOTALE COSTI DA CONTABILITA' GENERALE	52.933,26	TOTALE RICAVI DA CONTABILITA' GENERALE			77.360,64
UTILE D'ESERCIZIO	24.427,38				
TOTALE A PAREGGIO	77.360,64	TOTALE A PAREGGIO			77.360,64



BERGAMO ODV
 ORGANISMO DI
 ASSISTENZA
 REGIONALE
 ONLUS
 BERGAMO ODV
 ORGANISMO DI
 ASSISTENZA
 REGIONALE
 ONLUS

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2021 / 1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021
 Registrazioni Dal Al

CELM BERGAMO ODV

Partita IVA

Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.int

Regime Contabile Ordinario

Codice Fiscale

80038160166

Tipo Reddito Impresa

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

13 - IMMOBILIZZAZIONI	33.449,30	13 - IMMOBILIZZAZIONI	30.174,65
13000 - Immobiliizzazioni immateriali	2.440,00	13000 - Immobiliizzazioni immateriali	1.220,00
13055 - Altre immobilizzazioni immateriali	2.440,00	13055 - Altre immobilizzazioni immateriali	1.220,00
13060 - Altre immobilizzazioni immateriali	2.440,00	13060 - Altre immobilizzazioni immateriali	1.220,00
13060000 - Altre immobilizzazioni immateriali	2.440,00	13060005 - F.do amm. altre immobiliz.immateriali	1.220,00
100530 000 - costi pluriennali su beni di terzi	2.440,00	200555 000 - f.do amm. costi pluriennali su beni di terzi	1.220,00
13070 - Immobiliizzazioni materiali	31.009,30	13070 - Immobiliizzazioni materiali	28.954,65
13095 - Attrezzature industriali e commerciali	1.248,18	13095 - Attrezzature industriali e commerciali	1.248,18
13095000 - Attrezzature industriali e commerciali	1.248,18	13095005 - F.do amm.attrezzature indust. e commer.	1.248,18
101080 001 - Beni inferiori 516 euro	1.248,18	201130 001 - F.do amm. beni inferiori a 516 euro	1.248,18
13100 - Altri beni materiali ammortizzabili	29.761,12	13100 - Altri beni materiali ammortizzabili	27.706,47
13105 - Mobili e arredi	13.271,75	13105 - Mobili e arredi	11.980,99
13105000 - Mobili e arredi	13.271,75	13105005 - F.do amm. mobili e arredi	11.980,99
101225 000 - mobili e dotazioni di ufficio ordinarie	13.271,75	201245 000 - f.do amm. mobili e dotazioni di ufficio ordinarie	11.980,99
13110 - Macchine d'ufficio	16.489,37	13110 - Macchine d'ufficio	15.725,48
13110000 - Macchine d'ufficio	16.489,37	13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio	15.725,48
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers	16.489,37	201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers	15.725,48
15 - ATTIVO CIRCOLANTE	136.702,48	31 - PATRIMONIO NETTO	73.107,77
15030 - Crediti	37.201,35	31000 - Capitale	73.107,77
15100 - Crediti tributari	55,70	31000000 - Capitale	73.107,77
15100000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	22,33	203785 000 - patrimonio netto	73.107,77
102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)	0,07	35 - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.	1.941,83
102858 000 - Credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (EE)	22,26	35000000 - Trattamento fine rapporto di lavoro sub.	1.941,83
15100005 - Importi scadenti oltre l'es. successivo	33,37	204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.	1.941,83
102922 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (OE)	33,37	37 - DEBITI	31.179,61
15110 - Verso altri	37.145,65	37030 - Debiti verso fornitori	709,74
15112 - Importi scadenti entro l'es. successivo	37.145,65	37030000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	709,74
15112000 - Crediti v/altri (EE)	37.145,65	204845 000 - fornitori ordinari (EE)	0,00
103070 001 - altri crediti	37.120,21	204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)	709,74
103095 000 - INAIL - credito (EE)	25,44	37055 - Debiti tributari	320,58

Stamp: CELM BERGAMO ODV
 Via ...
 ...

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2021 / 1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021
 Registrazioni Dal Al

CELM BERGAMO ODV
 Partita IVA
 Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.int
 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

Codice Fiscale 80038160166

COSTI**CONTO ECONOMICO****RICAVI**

73 - COSTI DELLA PRODUZIONE	52.933,26	71 - VALORE DELLA PRODUZIONE	77.360,36
73000000 - Mat.prime, sussidi, di consumo e di merci	1.924,97	71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni	40.948,80
730020 000 - acquisto di merci e prodotti	<u>1.250,00</u>	500260 001 - erogazioni liberali	<u>25.300,02</u>
730025 000 - altri acquisti	<u>239,00</u>	500260 002 - quote associative	<u>1.480,00</u>
730310 000 - cancelleria e stampati	<u>302,38</u>	500260 003 - contributi 8x1000	<u>9.990,88</u>
730315 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46	<u>133,59</u>	500260 004 - contributo 5x1000	<u>3.720,33</u>
73005000 - Per servizi	8.541,43	500500 000 - utilizzo fondi sponsor x proge	<u>457,50</u>
7303905 000 - prestazioni di terzi	<u>585,00</u>	500651 000 - sopravvenienze attive non imponibili ricavi	<u>0,07</u>
7303920 000 - spese telefoniche-fax-internet	<u>819,49</u>	71020 - Altri ricavi e proventi	<u>36.411,56</u>
7303965 000 - altre utenze	<u>2.304,00</u>	71020000 - Altri ricavi e proventi	11,56
7304010 000 - manut. e rip. macchine ufficio	<u>42,50</u>	501955 000 - arrotondamenti attivi	<u>11,56</u>
7304185 000 - costi progetti	<u>392,85</u>	71020005 - Contributi in conto esercizio	36.400,00
7304205 000 - canoni hardware/software	<u>495,92</u>	502550 000 - contributi in c/esercizio	<u>36.400,00</u>
7304245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	<u>1.540,75</u>	75 - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,28
7304305 000 - emolumenti revisori (Titolari di P.IVA)	<u>522,00</u>	75005 - Altri proventi finanziari	<u>0,28</u>
7304420 000 - servizi bancari	<u>299,63</u>	75025 - Proventi diversi dai precedenti	<u>0,28</u>
7304430 000 - spese legali e notarili	<u>1.194,29</u>	75025015 - Da altri	0,28
7304500 000 - assicurazioni, r.g. sull'attività	<u>345,00</u>	509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	<u>0,28</u>
7304690 000 - sopravvenienze passive indeducibili servizi	<u>0,00</u>		
73015 - Per il personale	20.965,84		
73015000 - Salari e stipendi	16.836,27		
7305900 000 - salari e stipendi	<u>16.716,27</u>		
7305910 000 - altri costi del personale	<u>120,00</u>		
73015005 - Oneri sociali	2.859,65		
705975 000 - contributi INPS	<u>2.792,11</u>		
705980 000 - contributi INAIL	<u>67,54</u>		
73015010 - Quote trattamento di fine rapporto	1.269,92		
706055 000 - accantonamento al TFR	<u>1.269,92</u>		
73020 - Ammortamenti e svalutazioni	1.361,89		
73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.	610,00		


 ORGANIZZAZIONE
 DI VOLONTARIATO
 INTERCOMUNITA
 BERGAMO ODV

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

DEL 26 APRILE 2022

Oggi 26 Aprile 2022, alle ore 9.00 presso la sede del Celim Bergamo, in Bergamo Via Conventino 8, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio 2021 e alle verifiche della regolare documentazione di supporto di tutte le operazioni poste in essere inerenti all'attività sociale.

Si tratta di attività che si rende necessaria per lo scioglimento del Collegio dei Revisori Interni previsto dalla nuova legge sugli Enti del Terzo Settore e che pertanto vede in questa riunione l'ultimo impegno del Consiglio stesso.

Sono presenti: LABAA Claudio, CORNA Ugo e PEDRINELLI Santamaria.

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio che si è chiuso, alla data del 31 dicembre 2021, con un avanzo di esercizio di € **24.427,38** destinato ad implementare il Patrimonio Netto portandolo a € **97.535,15**.

Il Bilancio è stato redatto nella forma e nei contenuti in conformità alle norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio delle associazioni senza scopo di lucro. Tuttavia il Collegio dei Revisori ha ritenuto opportuno proporre in questa sede una riclassificazione di questo Bilancio riportandolo ad una forma di più semplice lettura, più sintetica e di confronto con l'esercizio precedente.

A maggior supporto, ci è parso opportuno dettagliare meglio le voci principali. Infatti, partendo dallo Stato Patrimoniale troviamo:

Immobilizzazioni per € 3.274,65: cifra residua ancora da ammortizzare rispetto a tutte le immobilizzazioni presenti per € 33.449,30.

Disponibilità liquide per € 99.156,85: giacenza presso la Banca Intesa Sanpaolo.

Crediti per € 37.545,63: sono comprensivi del contributo deliberato dalla Fondazione Cariplo di € 36.400 che verrà liquidato nei primi mesi del 2022. Contributo riconosciuto per la nostra partecipazione ad un bando.

Fondo per il progetto Burkina per € 27.418,67: cifra a disposizione del progetto e che verrà svincolata probabilmente nel 2022.

Risconti Passivi per € 9.990,87: cifra derivante dal contributo triennale di € 30.000 della Diocesi, da frazionarsi in tre anni; rappresenta l'ultima quota da utilizzarsi nel 2022.

Relativamente al Conto Economico, segnaliamo:

Tra i ricavi:

Erogazioni liberali per € 25.300,02. In buona parte cifre raccolte specificatamente per progetti a cui sono poi state inviate (vedi voce Costi Erogazioni Liberali per € 16.900).

Contributo 8 per mille per € 9.990,88: utilizzo seconda tranche contributo della Diocesi.

Contributo 5 per mille per € 3.720,33 in contrazione rispetto gli altri anni.

Tra i costi:

Da tempo ormai allineati con la richiesta della struttura gli Acquisti di prodotti di consumo, di Servizi e gli Oneri diversi di Gestione.

Personale per € 20.965,84: in aumento in seguito alla stabilizzazione del contratto.

Relativamente alle poste di Bilancio ci preme far osservare che esse sono le risultanze contabili dell'attività svolta dall'Organismo e che abbiamo rilevato conformi nel corso dell'anno nelle periodiche riunioni svolte dal Collegio dei Revisori nonché dei contatti avuti frequentando gli amministratori, partecipando ai Consigli e visionando le iniziative svolte dal Celim; quindi approviamo il Bilancio 2021, che a nostro parere rappresenta l'effettiva situazione patrimoniale ed economica del Celim Bergamo.

Nell'ambito della documentazione extra-contabile abbiamo ritenuto verificare il Giornale di Cassa con l'effettiva giacenza trovando concordanza per € 160 , alla data odierna.

Aggiornate le ricevute delle donazioni con le registrazioni contabili relative., così come risultano tutti aggiornati i Verbali del Consiglio, i Verbali dei Revisori, i Verbali delle Assemblee, nonché il Libro dei Soci.

Null'altro essendovi, la seduta viene chiusa alle ore 12.00, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

I REVISORI

All.to: Bilancio esercizio 2021 riclassificato

BILANCIO 2021: STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	31/12/2021	31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI	3.274,65	4.636,54
CREDITI	37.545,63	1.062,50
DISPONIBILITA' LIQUIDE	99.156,85	117.430,46
RATEI E RISCONTI	670,33	416,80
ATTIVO	140.647,46	123.546,30
PASSIVITA'		
FORNITORI	709,74	487,21
DEBITI TRIBUTARI E PREVIDENZ.	1.097,58	643,89
STIPENDI NON LIQ. E TFR	3.031,83	1.180,00
ALTRI DEBITI	863,62	727,01
FONDO PER PROGETTO BURKINA	27.418,67	27.418,67
RISCONTI PASSIVI	9.990,87	19.981,75
PASSIVO	43.112,31	50.438,53
RISERVE	73.107,77	73.259,81
TOTALE PASSIVO	116.220,08	123.698,34
UTILE /PERDITA DI ESERCIZIO	24.427,38	-152,04
PATRIMONIO NETTO	97.535,15	73.107,77

CONTO ECONOMICO

RICAVI	31/12/2021	31/12/2020
UTILIZZO FONDI SPONSOR PROG.	457,50	
CONTRIBUTO RETE BIBLIOTECAR.		2.401,00
EROGAZIONI LIBERALI	25.300,02	26.995,83
QUOTE ASSOCIATIVE	1.480,00	1.920,00
CONTRIBUTO 8 X 1000	9.990,88	10.018,25
CONTRIBUTO 5 X 1000	3.720,33	6.843,68
ALTRE ENTRATE E PROVENTI	11,63	66,66
CONTRIB .C/ ESERC. FOND CARIPLO	36.400,00	
TOTALE RICAVI	77.360,36	48.245,42
COSTI		
PRODOTTI DI CONSUMO	1.924,97	1.915,03
SERVIZI	8.541,43	11.032,48
PERSONALE	20.965,84	11.759,82
AMMORTAM. E SVALUTAZ.	1.361,89	1.385,07
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.239,13	4.003,11
EROGAZIONI LIBERALI	16.900,00	18.301,95
TOTALE COSTI	52.933,26	48.397,46
AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO	24.427,38	-152,04