

**SITUAZIONE CONTABILE**
**Esercizio** 2023 / 1 **Dal** 01-01-2023 **Al** 31-12-2023  
**Registrazioni** **Dal** **Al**
**CELIM BERGAMO ODV ETS**
**Partita IVA**
**Codice Fiscale** 80038160166

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

**Regime Contabile** Ordinario

**Tipo Reddito**
**Impresa**
**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>13060000 - Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.440,00</b>	<b>13060005 - F.do amm. altre immobiliz.immateriali</b>	<b>2.440,00</b>
<u>100530 000 - costi pluriennali su beni di terzi</u>	<u>2.440,00</u>	<u>200555 000 - f.do amm. costi pluriennali su beni di terzi</u>	<u>2.440,00</u>
<b>13095000 - Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>1.495,23</b>	<b>13095005 - F.do amm.attrezzature indust. e commer.</b>	<b>1.495,23</b>
<u>101080 001 - Beni inferiori 516 euro</u>	<u>1.495,23</u>	<u>201130 001 - F.do amm. beni inferiori a 516 euro</u>	<u>1.495,23</u>
<b>13105000 - Mobili e arredi</b>	<b>13.271,75</b>	<b>13105005 - f.do amm. mobili e arredi</b>	<b>12.654,43</b>
<u>101225 000 - mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	<u>13.271,75</u>	<u>201245 000 - f.do amm. mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	<u>12.654,43</u>
<b>13110000 - Macchine d'ufficio</b>	<b>16.489,37</b>	<b>13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio</b>	<b>16.211,21</b>
<u>101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>16.489,37</u>	<u>201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>16.211,21</u>
<b>15100000 - Crediti tributari (EE)</b>	<b>44,75</b>	<b>31000000 - Capitale</b>	<b>76.203,08</b>
<u>102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)</u>	<u>0,24</u>	<u>203785 000 - patrimonio netto</u>	<u>76.203,08</u>
<u>102858 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (EE)</u>	<u>44,51</u>	<b>33000000 - F.do trattamento quiescenza e simili</b>	<b>49,85</b>
<b>15100005 - Crediti tributari (OE)</b>	<b>11,12</b>	<u>204325 000 - f.do trattamento di quiescenza</u>	<u>49,85</u>
<u>102922 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (OE)</u>	<u>11,12</u>	<b>37030000 - Debiti verso fornitori (EE)</b>	<b>250,26</b>
<b>15112000 - Crediti v/altri (EE-att.circ.)</b>	<b>13.306,10</b>	<u>204845 000 - fornitori ordinari (EE)</u>	<u>250,26</u>
<u>103070 001 - altri crediti</u>	<u>13.281,03</u>	<u>204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)</u>	<u>0,00</u>
<u>103095 000 - INAIL - credito (EE)</u>	<u>25,07</u>	<b>37055000 - Debiti tributari (EE)</b>	<b>55,76</b>
<b>15150000 - Depositi bancari e postali</b>	<b>50.900,70</b>	<u>205040 000 - erario c/ritenute passive</u>	<u>0,00</u>
<u>103435 001 - Intesa San Paolo 8595</u>	<u>50.900,70</u>	<u>205045 000 - erario c/ARPEF su retribuzioni (EE)</u>	<u>55,76</u>
<b>15150010 - Denaro e valori in cassa</b>	<b>291,28</b>	<u>205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)</u>	<u>0,00</u>
<u>103485 000 - cassa contanti</u>	<u>230,00</u>	<u>205105 000 - debito imposta sostitutiva (EE)</u>	<u>0,00</u>
<u>103495 000 - valori bollati</u>	<u>61,28</u>	<b>37060000 - Debiti v/istit.prev.e sicur.sociale (EE)</b>	<b>544,08</b>
<b>17000005 - Ratei e risconti attivi</b>	<b>201,53</b>	<u>205235 000 - debiti v/INPS (EE)</u>	<u>243,26</u>
<u>103550 000 - risconti attivi</u>	<u>142,85</u>	<u>205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)</u>	<u>300,82</u>
<u>103560 000 - risconti attivi premi assicurativi</u>	<u>58,68</u>	<u>205350 000 - debiti v/altri enti di previdenza e sicurezza sociale (EE)</u>	<u>0,00</u>
<b>91000000 - Utile/perdita dell'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>37065000 - Altri debiti (EE)</b>	<b>5.875,42</b>
<u>900105 000 - perdita dell'esercizio</u>	<u>0,00</u>	<u>205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)</u>	<u>509,15</u>
		<u>205490 000 - altri debiti (EE)</u>	<u>5.366,27</u>
		<b>39000005 - Ratei e risconti passivi</b>	<b>0,00</b>
		<u>205615 000 - ratei passivi</u>	<u>0,00</u>

# SITUAZIONE CONTABILE

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV ETS

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

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

Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito Impresa

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
TOTALE ATTIVITA'	98.451,83	TOTALE PASSIVITA'	115.779,32
PERDITA D'ESERCIZIO	17.327,49		
TOTALE A PAREGGIO	115.779,32	TOTALE A PAREGGIO	115.779,32

# SITUAZIONE CONTABILE

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
 Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV ETS

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

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

Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

## CONTO ECONOMICO

COSTI		RICAVI	
<b>73000000 - Costi mat.prime, sussid , consumo, merci</b>	<b>1.859,12</b>	<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>52.138,97</b>
703020 000 - acquisto di merci e prodotti	1.600,00	500260 001 - erogazioni liberali	7.728,88
703110 000 - cancelleria e stampati	259,12	500260 002 - quote associative	650,00
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>41.351,07</b>	500260 004 - contributo 5x1000	2.458,70
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	822,82	500500 000 - utilizzo fondi sponsor x proge	41.301,39
703965 000 - altre utenze	4.300,00	<b>71020000 - Altri ricavi e proventi</b>	<b>6,36</b>
704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio	24,40	501955 000 - arrotondamenti attivi	6,36
704185 000 - costi progetti	31.605,59	<b>75025015 - Prov.fin.diversi da altri</b>	<b>0,93</b>
704205 000 - canoni hardware/software	1.303,08	509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	0,93
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	1.734,71		
704420 000 - servizi bancari	229,59		
704430 000 - spese legali e notarili	741,10		
704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività	589,78		
<b>73015000 - Salari e stipendi</b>	<b>10.190,80</b>		
705900 000 - salari e stipendi	10.080,80		
705910 000 - altri costi del personale	110,00		
<b>73015005 - Oneri sociali</b>	<b>2.972,78</b>		
705975 000 - contributi INPS	2.933,72		
705980 000 - contributi INAIL	39,06		
<b>73015010 - Quote trattamento di fine rapporto</b>	<b>673,24</b>		
706055 000 - accantonamento al TFR	49,85		
706055 001 - tfr dell'anno trasf. ai fondi	623,39		
<b>73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.</b>	<b>610,00</b>		
706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi	610,00		
<b>73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>769,21</b>		
706560 001 - amm.to beni inferiori 516 euro	247,05		
706580 000 - amm.to mobili e dotazioni di ufficio ordinarie	336,72		
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers	185,44		
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>11.047,53</b>		
707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI	146,00		

**SITUAZIONE CONTABILE**

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
Registrazioni Dal Al

**CELIM BERGAMO ODV ETS**

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

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

Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito Impresa

**CONTO ECONOMICO**

COSTI		RICAVI	
<u>707310 001 - sopravvenienze passive</u>	<u>25,39</u>		
<u>707340 000 - arrotondamenti passivi</u>	<u>6,39</u>		
<u>707390 000 - quote associative</u>	<u>2.771,58</u>		
<u>707400 000 - erogazioni liberali</u>	<u>8.065,23</u>		
<u>707560 000 - altri oneri diversi di gestione</u>	<u>32,94</u>		
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>69.473,75</b>	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>52.146,26</b>
		<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>17.327,49</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>69.473,75</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>69.473,75</b>

**BILANCIO DI VERIFICA PER CENTRI DI COSTO**

Esercizio 2023/1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023

Registrazioni Dal AI

CELIM BERGAMO ODV ETS

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

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

Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito Impresa

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

<b>73000000 - Costi mat.prime, sussid , consumo, merci</b>	<b>259,12</b>
703110 000 - cancelleria e stampati	<u>259,12</u>
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>10.021,10</b>
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	<u>822,82</u>
703965 000 - altre utenze	<u>4.300,00</u>
704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio	<u>24,40</u>
704185 000 - costi progetti	<u>290,22</u>
704205 000 - canoni hardware/software	<u>1.303,08</u>
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	<u>1.734,71</u>
704420 000 - servizi bancari	<u>214,99</u>
704430 000 - spese legali e notarili	<u>741,10</u>
704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività	<u>589,78</u>
<b>73015000 - Salari e stipendi</b>	<b>10.190,80</b>
705900 000 - salari e stipendi	<u>10.080,80</u>
705910 000 - altri costi del personale	<u>110,00</u>
<b>73015005 - Oneri sociali</b>	<b>2.972,78</b>
705975 000 - contributi INPS	<u>2.933,72</u>
705980 000 - contributi INAIL	<u>39,06</u>
<b>73015010 - Quote trattamento di fine rapporto</b>	<b>673,24</b>
706055 000 - accantonamento al TFR	<u>49,85</u>
706055 001 - tfr dell'anno trasf. ai fondi	<u>623,39</u>
<b>73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.</b>	<b>610,00</b>

<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>5.249,38</b>
500260 001 - erogazioni liberali	<u>2.140,68</u>
500260 002 - quote associative	<u>650,00</u>
500260 004 - contributo 5x1000	<u>2.458,70</u>
<b>71020000 - Altri ricavi e proventi</b>	<b>6,36</b>
501955 000 - arrotondamenti attivi	<u>6,36</u>
<b>75025015 - Prov.fin.diversi da altri</b>	<b>0,93</b>
509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	<u>0,93</u>

# BILANCIO DI VERIFICA PER CENTRI DI COSTO

Esercizio 2023/1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023

Registrazioni Dal AI

CELIM BERGAMO ODV ETS

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

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

Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito Impresa

COSTI		CONTO ECONOMICO		RICAVI	
706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi	610,00				
<b>73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>769,21</b>				
706560 001 - amm.to beni inferiori 516 euro	247,05				
706580 000 - amm.to mobili e dotazioni di ufficio ordinarie	336,72				
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers	185,44				
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>620,72</b>				
707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI	146,00				
707310 001 - sopravvenienze passive	25,39				
707340 000 - arrotondamenti passivi	6,39				
707390 000 - quote associative	410,00				
707560 000 - altri oneri diversi di gestione	32,94				
				<b>MARGINE NEGATIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>20.860,30</b>
		<b>124 - ECUADOR</b>			<b>1.000,00</b>
		71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni			1.000,00
		500260 001 - erogazioni liberali			1.000,00
<b>MARGINE POSITIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>1.000,00</b>				
		<b>126 - BURKINA FASO GOURAN</b>			<b>1.000,00</b>
		71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni			1.000,00
		500260 001 - erogazioni liberali			1.000,00
<b>MARGINE POSITIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>1.000,00</b>				
<b>130 - CAMPAGNA RISO</b>	<b>1.600,00</b>	<b>130 - CAMPAGNA RISO</b>			<b>1.888,20</b>
73000000 - Costi mat.prime, sussid , consumo, merci	1.600,00	71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni			1.888,20
703020 000 - acquisto di merci e prodotti	1.600,00	500260 001 - erogazioni liberali			1.888,20
<b>MARGINE POSITIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>288,20</b>				
<b>131 - RETE BIBLIOTECARIA</b>	<b>300,00</b>				
73040000 - Oneri diversi di gestione	300,00				
707400 000 - erogazioni liberali	300,00				
				<b>MARGINE NEGATIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>300,00</b>
<b>136 - SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE</b>	<b>33.676,95</b>	<b>136 - SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE</b>			<b>41.301,39</b>



**BILANCIO DI VERIFICA PER CENTRI DI COSTO**

Esercizio 2023/1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023

Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV ETS

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

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

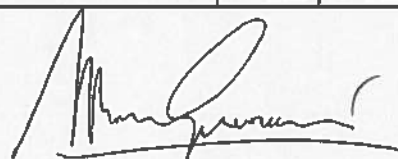
Regime Contabile Ordinario

Tipo Reddito Impresa

		CONTO ECONOMICO	
COSTI		RICAVI	
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>31.315,37</b>	<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>41.301,39</b>
704185 000 - costi progetti	<u>31.315,37</u>	500500 000 - utilizzo fondi sponsor x proge	<u>41.301,39</u>
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.361,58</b>		
707390 000 - quote associative	<u>2.361,58</u>		
<b>MARGINE POSITIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>7.624,44</b>		
<b>186 - INSIEME PER LA CIUDAD DE LOS NINOS</b>	<b>5.011,50</b>		
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>11,50</b>		
704420 000 - servizi bancari	<u>11,50</u>		
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.000,00</b>		
707400 000 - erogazioni liberali	<u>5.000,00</u>		
		<b>MARGINE NEGATIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>5.011,50</b>
<b>187 - LA COLMENA</b>	<b>2.768,33</b>	<b>187 - LA COLMENA</b>	<b>1.700,00</b>
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>3,10</b>	<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>1.700,00</b>
704420 000 - servizi bancari	<u>3,10</u>	500260 001 - erogazioni liberali	<u>1.700,00</u>
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.765,23</b>		
707400 000 - erogazioni liberali	<u>2.765,23</u>		
		<b>MARGINE NEGATIVO NETTO PER CENTRO DI COSTO</b>	<b>1.068,33</b>
<b>TOTALE COSTI DA CONTABILITA' ANALITICA</b>	<b>69.473,75</b>	<b>TOTALE RICAVI DA CONTABILITA' ANALITICA</b>	<b>52.146,26</b>
<b>TOTALE COSTI DA CONTABILITA' GENERALE</b>	<b>69.473,75</b>	<b>TOTALE RICAVI DA CONTABILITA' GENERALE</b>	<b>52.146,26</b>
		<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>17.327,49</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>69.473,75</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>69.473,75</b>

Celim Bergamo ODV E.T.S. RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2023					
ONERI E COSTI	2023	2022	PROVENTI E RICAVI	2023	2022
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>			<b>A) Ricevi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	259	296	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	1.000	1.480
2) Servizi	9.731	10.043	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	13.837	21.588	4) Erogazioni liberali	2.141	4.603
5) Ammortamenti	1.379	1.247	5) Proventi del 5 per mille	2.459	2.859
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali			6) Contributi da soggetti privati		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
7) Oneri diversi di gestione	39.900	719	8) Contributi da enti pubblici		3.048
8) Rimanenze iniziali			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
9) Accantonamento e riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	41.307	9.958
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
<b>Totale</b>	<b>65.106</b>	<b>33.889</b>	<b>Totale</b>	<b>46.907</b>	<b>22.766</b>
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	- 18.199	- 11.103
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>			<b>B) Ricevi, rendite e proventi da attività diverse</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento di beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>		
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)		
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>			<b>C) Ricevi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali		139.572	1) Proventi da raccolte fondi abituali		129.341
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	4.368		2) Proventi da raccolte fondi occasionali	5.586	
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
<b>Totale</b>	<b>4.368</b>	<b>139.572</b>	<b>Totale</b>	<b>5.586</b>	<b>129.341</b>
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	1.220	- 10.230
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>			<b>D) Ricevi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari	1	1
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi ed oneri			5) Altri proventi		
6) Altri oneri					
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	1	1
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>			<b>E) Proventi di supporto generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali					
6) Accantonamenti per rischi ed oneri					
7) Altri oneri					
8) Accantonamento e riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>		
<b>Totale oneri e costi</b>	<b>89.473</b>	<b>173.460</b>	<b>Totale proventi e ricavi</b>	<b>52.495</b>	<b>152.127</b>
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)		
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	- 16.978	- 21.332

CERTIFICATO  
 DI  
 AUTENTICITÀ  
 DEL  
 DOCUMENTO  
 ORIGINALI  
 IN  
 ARCHIVIO  
 DEL  
 TRIBUNALE  
 DI  
 BERGAMO  
 IL  
 10/05/2024  
 IL  
 CAPODIPARTITO  
 GIURIDICO  
 E  
 CONTABILE  
 PROF. DR. GIUSEPPE  
 MARIANI





**Celim Bergamo ODV ETS**

**STATO PATRIMONIALE ANNO 2023**

<b>ATTIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di sviluppo		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	-	610
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	-	<b>610</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinari		
3) attrezzature		
4) altri beni	895	1.418
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>895</b>	<b>1.418</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate		

b) imprese collegate		
c) altre imprese		
<i>Totale partecipazioni</i>		
2) crediti		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) verso altri enti del Terzo settore		
d) verso altri		
<i>Totale crediti</i>		
3) altri titoli		
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>895</b>	<b>2.028</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
<i>Totale rimanenze</i>	-	-
<b>II - Crediti</b>		
1) verso utenti e clienti		
2) verso associati e fondatori		
3) verso enti pubblici		
4) verso soggetti privati per contributi		
5) verso enti della stessa rete associativa		
6) verso altri enti del Terzo settore		
7) verso imprese controllate		
8) verso imprese collegate		

9) crediti tributari	56	70
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	45	48
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>	11	22
10) da 5 per mille		
11) imposte anticipate		
12) verso altri	13.656	4.570
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>		
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>	13.656	4.570
<b>Totale crediti</b>	<b>13.712</b>	<b>4.640</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) altri titoli		
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	50.901	76.029
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	291	223
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>51.192</b>	<b>76.253</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>64.904</b>	<b>80.893</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>202</b>	<b>816</b>
<b>Totale Attivo</b>	<b>66.001</b>	<b>83.736</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I - Fondo di dotazione dell'ente</b>	<b>76.203</b>	<b>97.535</b>
<b>II - Patrimonio vincolato</b>		

1) riserve statutarie		
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
3) riserve vincolate destinate da terzi		
<b>Totale patrimonio vincolato</b>		
<b>III - Patrimonio libero</b>		
1) riserve di utili o avanzi di gestione		
2) altre riserve		
<b>Totale patrimonio libero</b>		
<b>IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio</b>	<b>- 16.977</b>	<b>- 21.332</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>59.226</b>	<b>76.203</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) altri		
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) debiti verso banche		
2) debiti verso altri finanziatori		
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori	250	1.197
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	250	1.197
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
9) debiti tributari	-	284
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>		284
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	650	647

<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	650	647
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>11) debiti verso dipendenti e collaboratori</b>	<b>509</b>	<b>509</b>
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	509	509
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>12) altri debiti</b>	<b>5.366</b>	<b>4.882</b>
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	5.366	4.882
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>6.775</b>	<b>7.519</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	-	14
<b>Totale Passivo</b>	<b>66.001</b>	<b>83.736</b>


**CELINI BERGAMO**  
 ORGANIZZAZIONE  
 DI VOLONTARIATO  
 INTERNAZIONALE  
 CRISTIANO S.R.L.

*Monica Pao*

RELAZIONE DI CONTROLLO CONTABILE AI SENSI DELL'ART. 2409 TER.C.C.

All'assemblea dei soci del “ Celim Bergamo ODV ETS”  
con sede in Bergamo (BG) via Conventino n. 8; C.F: 80038160166.

1. Ho svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio del Celim Bergamo ODV ETS al 31 Dicembre 2023. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori del CELIM Bergamo ODV ETS. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sul controllo contabile.
2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di controllo contabile è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'associazione e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente. I cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione in allegato al Bilancio al 31.12.2022. Il bilancio espone un disavanzo di € 17.327,49; Un Patrimonio Netto di € 58.875,59; Immobilizzazioni Nette per € 895,48 e Disponibilità Liquide per € 51.191,98
3. A mio giudizio, il sopramenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico del CELIM Bergamo ODV ETS per l'esercizio chiuso al 31.12.2023.

Soncino, 28 Aprile 2024

Sergio Maria Berta

