

Voci di bilancio	2021	2020	Differenza	%
STATO PATRIMONIALE ATTIVO				
A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA				
<i>A.2) Capitale sottoscritto richiamato non versato</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Versamenti richiamati				
TOTALE CREDITI VERSO SOCI	0,00	0,00	0,00	N. D.
B) IMMOBILIZZAZIONI				
B.I) Immobilizzazioni immateriali				
<i>B.I.4) Concessioni, Licenze, Marchi e diritti</i>	922,64	2.115,96	-1.193,32	-56,40
Programmi				
Fondo ammor.to programmi				
Licenze d'uso (Sw e varie)	7.676,95	7.366,36		
Fondo ammor.to Licenze (Sw e Varie)	-6.754,31	-5.250,40		
<i>B.I.7) Altre Immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Altri costi pluriennali				
Fondo ammor.to altri costi pluriennali				
Piano salvag. gestione servizi idrici				
Fondo ammor.to piano sal.gest.ser.idrici				
Progetti di studio a valenza pluriennale				
Fondo ammor.to prog.di stud. a val.plur.				
Totale Immobilizzazioni Immateriali	922,64	2.115,96	-1.193,32	-56,40
B.II) Immobilizzazioni Materiali				
<i>B.II.2) Impianti e Macchinario</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Impianti generici				
Fondo ammor.to impianti generici				
<i>B.II.4) Altri beni Materiali</i>	2.208,32	3.038,84	-830,52	-27,33
Automezzi				
Fondo ammor.to automezzi				
Macchine uff. elettroniche ed elettrom.	10.053,20	9.359,02		
Fondo ammor.to macch.uff.elett. ed el.	-8.389,73	-6.977,76		
Mobili ed arredi	978,40	978,40		
Fondo ammor.to mobili e arredi	-433,55	-320,82		
Telefoni cellulari				
Totale Immobilizzazioni Materiali	2.208,32	3.038,84	-830,52	-27,33
B.III) Immobilizzazioni Finanziarie				
<i>B.III.1) Partecipazioni</i>				
<i>B.III.2) Crediti</i>				
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00	0,00	N. D.
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.130,96	5.154,80	-2.023,84	-39,26
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
C.I) Rimanenze				
Totale Rimanenze	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.II) Crediti				
C.II.1) Crediti verso Clienti				
<i>C.II.1.a) Crediti verso Clienti entro 12 mesi</i>	6.931.283,64	6.019.132,05	912.151,59	15,15
CLIENTI ITALIA	7.081.283,64	6.119.132,05		

Voci di bilancio	2021	2020	Differenza	%
CLIENTI ESTERO				
Fondo sval.crediti dell'attivo circol.	-150.000,00	-100.000,00		
Fondi FSC 2014 / 2020				
Totale Crediti verso Clienti	6.931.283,64	6.019.132,05	912.151,59	15,15
C.II.2) Crediti verso imprese Controllate				
Totale Crediti verso imprese Controllate	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.II.3) Crediti verso imprese Collegate				
Totale Crediti verso imprese Collegate	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.II.4) Crediti verso imprese Controllanti				
Totale Crediti verso imprese Controllanti	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.II.4 bis) Crediti Tributari				
<i>C.II.4 bis.a) Crediti Tributari entro 12 mesi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Riten.d'acconto su inter.attivi di c/c				
Iva su acquisti				
Totale Crediti Tributari	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.II.4 ter) Imposte Anticipate				
Totale Imposte Anticipate	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.II.5) Crediti verso Altri				
<i>C.II.5.a) Crediti verso Altri entro 12 mesi</i>	2.819,76	61,45	2.758,31	4488,71
Crediti diversi	2.819,76	61,45		
Fornitori c/ anticipi				
Crediti v/ INAIL su co.co.co.				
Crediti v/ INAIL su lav. depend.				
Anticipi INAIL co.co.co.				
Anticipi INAIL Dipendenti				
Totale Crediti verso Altri	2.819,76	61,45	2.758,31	4488,71
Totale Crediti	6.934.103,40	6.019.193,50	914.909,90	15,20
C.III) Attività finanziarie non Immobilizzate				
<i>C.III.4) Altre Partecipazioni</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Partecipazioni non costituenti immobil.				
Totale Attività Finanziarie non Immobilizzate	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.IV) Disponibilità Liquide				
<i>C.IV.1) Depositi Bancari e Postali</i>	18.410.996,02	20.283.772,11	-1.872.776,09	-9,23
Banca Unicredit				
Banca Credito Cooperativo di Caraglio		20.283.772,11		
Cassa Centrale Banca	18.410.996,02			
<i>C.IV.3) Danaro e Valori in Cassa</i>	500,00	500,00	0,00	
Cassa contanti	500,00	500,00		
Cassa assegni				
Totale Disponibilità Liquide	18.411.496,02	20.284.272,11	-1.872.776,09	-9,23
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	25.345.599,42	26.303.465,61	-957.866,19	-3,64
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
<i>D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi</i>	12.980,73	2.863,80	10.116,93	353,27
Clienti c /note da emettere				
Ratei attivi				
Risconti attivi	12.980,73	2.863,80		
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	12.980,73	2.863,80	10.116,93	353,27
TOTALE ATTIVO	25.361.711,11	26.311.484,21	-949.773,10	-3,61
STATO PATRIMONIALE PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				

Voci di bilancio	2021	2020	Differenza	%
<i>A.I) Capitale</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Fondo dotazione				
<i>A.IV) Riserva Legale</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Riserva Legale				
A.VII) Altre Riserve, distintamente indicate				
<i>A.VII.7) Altre riserve</i>	1.921.939,79	1.916.261,84	5.677,95	0,30
Patrimonio netto				
Riserva Straordinaria	1.921.939,79	1.916.261,84		
Totale Altre Riserve	1.921.939,79	1.916.261,84	5.677,95	0,30
<i>A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	3.761,19	5.677,95	-1.916,76	-33,76
Utile di Esercizio	3.761,19	5.677,95		
Perdita di esercizio				
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.925.700,98	1.921.939,79	3.761,19	0,20
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
<i>B.3) Altri Fondi</i>	2.276.933,38	2.086.933,38	190.000,00	9,10
Fondo sviluppo attività strategiche	1.877.991,09	1.697.991,09		
Fondo spese legali e contenzioso	398.942,29	388.942,29		
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	2.276.933,38	2.086.933,38	190.000,00	9,10
D) DEBITI				
D.1) Debiti per Obbligazioni Ordinarie				
Totale Debiti per Obbligazioni Ordinarie	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.2) Debiti per Obbligazioni Convertibili				
Totale Debiti per Obbligazioni Convertibili	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.3) Debiti v/Soci per Finanziamenti				
Totale Debiti v/Soci per Finanziamenti	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.4) Debiti verso Banche				
Totale Debiti verso Banche	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.5) Debiti v/altri Finanziatori				
Totale Debiti v/altri Finanziatori	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.6) Debiti per Acconti				
Totale Debiti per Acconti	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.7) Debiti verso Fornitori				
<i>D.7.a) Debiti verso Fornitori entro 12 mesi</i>	89.631,52	112.423,77	-22.792,25	-20,27
FORNITORI ITALIA		1.943,80		
FORNITORI ESTERO				
Fornitori per fatture da ricevere	89.631,52	110.479,97		
Totale Debiti verso Fornitori	89.631,52	112.423,77	-22.792,25	-20,27
D.8) Debiti da Titoli di Credito				
Totale Debiti da Titoli di Credito	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.9) Debiti v/Imprese Controllate				
Totale Debiti v/Imprese Controllate	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.10) Debiti v/Imprese Collegate				
Totale Debiti v/Imprese Collegate	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.11) Debiti verso Controllanti				
Totale Debiti verso Controllanti	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.12) Debiti Tributari				
<i>D.12.a) Debiti Tributari entro 12 mesi</i>	2.284,08	9.665,78	-7.381,70	-76,37
Debiti tributari per IRAP		8.649,96		

Iva su vendite				
Erario c/ IVA	-5,72	-5,72		
Debiti per IRPEF lav. dipend.				
Debiti per riten. IRPEF lav.auton.	2.289,40	1.000,00		
Debiti per ritenute IRPEF co.co.co.				
IVA A DEBITO PER SPLIT PAYMENT	0,40	21,54		
Erario c /riten. su interessi attivi				
Totale Debiti Tributari	2.284,08	9.665,78	-7.381,70	-76,37
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza				
<i>D.13.a) Debiti v/Istituti Previdenza entro 12 mesi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Debito v/ CPDEL				
Debito v/ INADEL (TFR)				
Debito v/ F.do Prev./Cred.				
Debito v /INPS lavor. dipend.				
Debito v/ INAIL lavor. dipend.				
Debito v/ INAIL co.co.co.				
Debito v/ INPS co.co.co.				
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.14) Atri Debiti				
<i>D.14.a) Atri Debiti entro 12 mesi</i>	21.063.327,82	22.107.449,18	-1.044.121,36	-4,72
Debiti v /Comunità Montane	20.834.663,95	22.081.195,45		
Deb. v/Com. Mont. da Liquidare	202.202,34			
Debiti v /CISL per trattenute sindacali	55,49	55,49		
Debiti per fondo di solidarietà				
Debiti v /Poste It x postali e affranc.				
Dipendenti c /retribuzioni	26.406,04	26.198,24		
Debiti verso co.co.co				
Debiti v/ person. per trasferte da rimb.				
Debiti v/rapp.conf. x sp.viaggio da liq.				
Altri debiti				
Debiti per consulenze professionali				
Debiti x attività didattiche				
Clienti c /anticipi				
Fondo quota riduz. D.L. 78/2010				
Fondo Com. Montane c /definiz. lavori				
Debiti per opere idriche da liquidare				
Debiti v/personale x trasf.da rimborsare				
Debiti v/Gestore SII				
Fondi Gestori FSC 2014-2021				
Fondi per Gestori FSC 2022				
Totale Atri Debiti	21.063.327,82	22.107.449,18	-1.044.121,36	-4,72
TOTALE DEBITI	21.155.243,42	22.229.538,73	-1.074.295,31	-4,83
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
<i>E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi</i>	3.833,33	73.072,31	-69.238,98	-94,75
Ratei passivi	3.833,33	44.200,31		
Risconti passivi		28.872,00		
Debiti da liquidare				
Debiti tributari da liquidare				
Altri debiti da liquidare				
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	3.833,33	73.072,31	-69.238,98	-94,75
TOTALE PASSIVO	25.361.711,11	26.311.484,21	-949.773,10	-3,61
CONTI D'ORDINE				
1) Rischi assunti dall'impresa				
Fideiussioni				
Avalli				
Altre garanzie personali				
Garanzie reali				

Voci di bilancio	2021	2020	Differenza	%
Altri rischi				
2) Impegni assunti dall'impresa				
3) Beni di terzi presso l'impresa				
4) Altri conti d'ordine				
<i>Depositi per Comunità Montane c/impegni</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Depositi x comunità montane c/ impegni				
<i>Depositi per attività didattiche</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Depositi x attività didattiche				
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	N. D.
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
<i>A.1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni</i>	862.293,35	864.987,00	-2.693,65	-0,31
Ricavi prestazioni di servizi	862.293,35	864.987,00		
<i>A.5) Altri Ricavi e Proventi</i>				
<i>A.5.a) Ricavi e proventi diversi</i>	4.454.524,07	4.422.660,71	31.863,36	0,72
Proventi diversi	1,00	213,02		
Rivalsa bolli				
Arrotondamenti attivi	0,30	0,99		
Proventi Tassa Concorso Pubblico				
Sopravvenienze attive ordinarie	39.166,13	58.758,54		
Ricavi per contributi Com. Montane	4.412.321,93	4.359.639,00		
Rimborso Convenzione Comune	3.034,71	4.049,16		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.316.817,42	5.287.647,71	29.169,71	0,55
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
<i>B.6) Costi mat. prime, sussid., di consumo e merci</i>	0,00	45,10	-45,10	-100,00
Cancelleria, stampati e mat. consumo				
Carburanti e lubrificanti				
Materiali di pulizia		45,10		
<i>B.7) Costi per Servizi</i>	204.513,88	175.641,21	28.872,67	16,44
Assicurazioni diverse	16.888,11	4.806,23		
Canoni manutenzione e assistenza	4.897,57	5.901,75		
Spese x attiv.consul.a supp.uff.e organ.	8.724,35			
Spese x forn. esterne di serv.ed estern.	39.920,68	43.697,96		
Legali,consul.,revis.e certif.bilancio	15.853,07	27.469,65		
Manutenzioni e riparazioni				
Pedaggi autostradali				
Postali ed affrancazione	298,00	21,68		
Prestazioni sanitarie				
Pulizia locali				
Servizi vari amministrativi				
Servizi vari				
Spese telefono cellulare				
Servizi telefonici, telegrafici e telex				
Viaggi, trasferte e rimb.spese lav.dip.	1.197,87	1.481,23		
Viaggi e soggiorni amministrativi				
Trasporti				
Servizi per lavoro interinale				
Luce, acqua e gas				
Manut.e ripar. su beni di terzi				
Spese e commissioni bancarie	2.070,50	2.000,00		
Rimborso oneri convenz altri enti	114.663,73	90.262,71		
<i>B.8) Costi per godimento di beni di terzi</i>	46.000,00	46.000,00	0,00	
Affitti e locazioni passive	46.000,00	46.000,00		
Noleggi				
Spese di gestione				
<i>B.9) Costi per il Personale</i>				
<i>B.9.a) Salari e Stipendi</i>	245.930,62	246.674,38	-743,76	-0,30
Costo salari e stipendi	239.246,94	244.073,57		
Costo per personale co.co.co.				

Voci di bilancio	2021	2020	Differenza	%
Spese x corsi formaz. person. dipendente	4.270,00			
Buoni pasto	2.413,68	2.600,81		
Costo retrib. lavoro interinale				
B.9.b) Oneri Sociali	66.825,77	66.233,43	592,34	0,89
Contributi CPDEL	57.006,42	58.055,03		
Contributi INADEL lav. dipend.	8.360,09	7.157,43		
Contributi F.do Prev./Cred.				
Contributi INPS				
Contrib.INPS su personale co.co.co.				
Contributi INAIL	1.459,26	1.020,97		
Contrib.INAIL su compensi co.co.co.				
B.9.c) Trattamento di Fine Rapporto	0,00	0,00	0,00	N. D.
Trattamento di fine rapporto				
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	N. D.
Trattamento di quiescenza				
B.9.e) Altri costi per il personale	0,00	0,00	0,00	N. D.
Altri costi del personale				
Emolumenti arretrati lavoro dipendente				
Altre indennità e somme				
Totale Costi per il Personale	312.756,39	312.907,81	-151,42	-0,05
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni				
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	1.503,91	1.441,80	62,11	4,31
Ammor.to programmi				
Ammor.to Progetti di studio a val. plur.				
Ammor.to Piano Salvag.Gest.Serv.Idrici				
Ammor.to altri costi pluriennali				
Ammort.to Licenze (Sw e Varie)	1.503,91	1.441,80		
B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	1.524,70	1.488,04	36,66	2,46
Ammor.to impianti generici				
Ammor.to macchine d'ufficio	1.411,97	1.375,31		
Ammor.to mobili e arredi	112,73	112,73		
Ammort.to automezzi				
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
Svalutazione immobilizzazioni				
B.10.d.1) Svalutazione crediti attivo circolante	50.000,00	0,00	50.000,00	N. D.
Svalutazione dei crediti v/ clienti	50.000,00			
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	53.028,61	2.929,84	50.098,77	1709,95
B.13) Altri Accantonamenti	190.000,00	270.000,00	-80.000,00	-29,63
Accant fondo svilupp att strategiche	180.000,00	170.000,00		
Accant fondo spese legali e contenzioso	10.000,00	100.000,00		
B.14) Oneri diversi di gestione	4.486.439,81	4.449.322,84	37.116,97	0,83
Acq. e abbon.giornali,riviste e pubblic.				
Sanzioni amm.ve, multe e ammende	26,43			
Arrotondamenti passivi	90,64	-0,03		
Contr. x aggiorn. straord. S.I.R.I.				
Contr. tariffe soggetti deboli				
Diritti vari				
Erogazioni liberali				
Imposte e tasse comunali				
Quote associative	3.272,00	3.364,00		
Sopravvenienze passive ordinarie	70.728,81	86.205,21		
Spese e perdite varie di esercizio				
Spese rappresentanza				
Spese viaggio e rimb. Amminstrat.				
Spese prod.materiale x progetti didatt.				
Spese varie autoveicoli				
Tassa circolazione automezzi				
Valori bollati e vidimazione libri				
Imposta registro		114,66		
Spese produz.materiale x prog.didattici				
Contributi per pubbliche utenze				

Voci di bilancio	2021	2020	Differenza	%
Costi non deducibili				
Costi per contributi alle Com. Montane	4.412.321,93	4.359.639,00		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	5.292.738,69	5.256.846,80	35.891,89	0,68
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	24.078,73	30.800,91	-6.722,18	-21,82
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.15) Proventi da Partecipazioni				
Totale Proventi da Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.16) Altri Proventi Finanziari				
C.16.a) da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni				
Totale proventi da crediti iscritti nelle immob.	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.16.d) Proventi diversi dai precedenti				
<i>C.16.d.4) da altre imprese</i>	42,20	61,45	-19,25	-31,33
Interessi attivi banche c/c	42,20	61,45		
Proventi da vendite pronti c/termine				
Totale proventi diversi	42,20	61,45	-19,25	-31,33
Totale Altri Proventi Finanziari	42,20	61,45	-19,25	-31,33
C.17) Interessi e altri oneri finanziari				
<i>C.17.d) Verso altri</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
interessi passivi bancari				
Interessi passivi v/Erario				
Totale interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	N. D.
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	42,20	61,45	-19,25	-31,33
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.18) Rivalutazioni				
Totale Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.19) Svalutazioni				
Totale Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
TOTALE RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	N. D.
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.20) Proventi Straordinari				
<i>E.20.a) Plusvalenze da alienazione</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Plusvalenze da alienazione				
<i>E.20.b) Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Proventi straordinari diversi				
Sopravvenienze attive				
Totale Proventi Straordinari	0,00	0,00	0,00	N. D.
E.21) Oneri Straordinari				
<i>E.21.a) Minusvalenze da alienazione</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Minusvalenze patrimoniali				
<i>E.21.b) Imposte relative ad esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Imposte relative ad esercizi precedenti				
<i>E.21.c) Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Oneri straordinari vari				
Totale Oneri Straordinari	0,00	0,00	0,00	N. D.
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	N. D.
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	24.120,93	30.862,36	-6.741,43	-21,84
<i>22.a) Imposte Correnti</i>	20.359,74	25.184,41	-4.824,67	-19,16
IRAP	20.359,74	25.184,41		

Riten.d'imposta su inter. attivi di c/c

Imposta di bollo

22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

20.359,74

25.184,41

-4.824,67

-19,16

23) UTILE (PERDITE) DELL' ESERCIZIO

3.761,19

5.677,95

-1.916,76

-33,76