

Esercizio	2022/1	Dal	01-01-2022	Al	31-12-2022	Partita IVA		Codice Fiscale	92530480158
Registrazioni fino al			31-12-2022			Regime Contabile	Ordinario	Tipo Reddito	Impresa
Schema	Esteso					Versione tassonomia	20181104		

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2022	31-12-2021
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni Immateriali		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
100300 000 - Software	2.254,54	2.254,54
100305 000 - Sito Web	10.649,00	10.649,00
200325 000 - F.do amm. Software	(2.254,54)	(2.254,54)
200330 000 - F.do amm. Sito Web	(10.649,00)	(10.649,00)
Totale 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni Materiali		
2) Impianti e macchinario		
100815 000 - impianto telefonico	2.379,00	2.379,00
100820 000 - impianti generici	4.116,00	4.116,00
200900 000 - f.do amm. impianti specifici	(2.081,63)	(1.486,88)
200905 000 - f.do amm. impianti generici	(3.502,20)	(3.390,60)
Totale 2) impianti e macchinario	911,17	1.617,52
4) Altri beni		
101220 000 - mobili e arredi	10.400,80	10.400,80
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers	8.508,52	8.508,52
101285 000 - sistemi e apparecchi telefonici	1.754,60	1.754,60
201240 000 - f.do amm. mobili e arredi	(9.100,28)	(8.900,20)
201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers	(7.330,36)	(6.912,88)
201305 000 - f.do amm. sistemi e apparecchi telefonici	(1.754,60)	(1.754,60)
Totale 4) altri beni	2.478,68	3.096,24
Totale immobilizzazioni materiali	3.389,85	4.713,76
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
101845 000 - depositi cauzionali locazioni (EE)	4.000,00	4.000,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	4.000,00	4.000,00
Esigibili oltre l'esercizio successivo		
101895 000 - depositi cauzionali vari (OE)	0,00	100,00
Totale esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	100,00
Totale crediti verso altri	4.000,00	4.100,00
Totale crediti	4.000,00	4.100,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.000,00	4.100,00
Totale immobilizzazioni (B)	7.389,85	8.813,76
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II - Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
102280 000 - clienti ordinari (EE)	110.248,00	112.474,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	110.248,00	112.474,00
Totale crediti verso clienti	110.248,00	112.474,00
5-bis) Crediti tributari		

Esercizio	2022/1	Dal	01-01-2022	Al	31-12-2022	Partita IVA		Codice Fiscale	92530480158
Registrazioni fino al			31-12-2022			Regime Contabile	Ordinario	Tipo Reddito	Impresa
Schema	Esteso					Versione tassonomia	20181104		

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2022	31-12-2021
Esigibili entro l'esercizio successivo		
102710 000 - crediti fiscale DL 66/14	802,39	305,91
102720 000 - credito IRAP (EE)	0,00	0,00
102745 000 - credito per imposta sost. su Debiti TFR (EE)	0,00	0,00
102755 000 - IRAP in acconto (EE)	0,00	0,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	802,39	305,91
Totale crediti tributari	802,39	305,91
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
103070 000 - crediti v/Uff.Naz.Serv.Civile	8.300,00	9.180,00
103070 001 - crediti di competenza	52,92	27.246,05
103070 004 - crediti v/Regione Lombardia	81.229,35	0,00
103080 000 - INPS - credito (EE)	0,00	0,00
103085 000 - INAIL da compensare (EE)	0,00	0,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	89.582,27	36.426,05
Totale crediti verso altri	89.582,27	36.426,05
Totale crediti	200.632,66	149.205,96
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali		
103435 000 - banca popolare di Lodi	220.739,17	267.334,02
103455 000 - carte di credito prepagate	427,00	427,00
Totale 1) depositi bancari e postali	221.166,17	267.761,02
3) Denaro e valori in cassa		
103485 000 - cassa contanti	210,04	555,89
Totale 3) denaro e valori in cassa	210,04	555,89
Totale disponibilità liquide	221.376,21	268.316,91
Totale attivo circolante (C)	422.008,87	417.522,87
D) RATEI E RISCONTI		
103525 000 - ratei attivi	4.151,31	0,00
103550 000 - risconti attivi	8.237,19	6.819,07
Totale ratei e risconti (D)	12.388,50	6.819,07
TOTALE ATTIVO	441.787,22	433.155,70

Esercizio 2022/1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022 Partita IVA Codice Fiscale 92530480158
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2022 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa
 Schema Esteso Versione tassonomia 20181104

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2022	31-12-2021
A) PATRIMONIO NETTO		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
104305 000 - perdita esercizi precedenti portata a nuovo	(12.653,81)	(12.653,81)
104305 001 - Disavanzo Esercizio 2009	(29.128,01)	(29.128,01)
104305 002 - Disavanzo Esercizio 2013	(63.031,15)	(63.031,15)
104305 003 - Disavanzo Esercizio 2019	(69.832,85)	(69.832,85)
204285 000 - Risultati Esercizi Precedenti	23.454,57	23.454,57
204285 001 - Risultato Esercizio 2003	3.486,54	3.486,54
204285 002 - Risultato Esercizio 2004	16.944,56	16.944,56
204285 003 - Risultato Esercizio 2005	15.517,41	15.517,41
204285 004 - Risultato Esercizio 2006	2.827,88	2.827,88
204285 005 - Risultato Esercizio 2007	93.508,35	93.508,35
204285 006 - Risultato Esercizio 2008	220,55	220,55
204285 007 - Risultato Esercizio 2010	6.807,72	6.807,72
204285 008 - Risultato Esercizio 2011	8.809,52	8.809,52
204285 009 - Risultato Esercizio 2012	47.388,84	47.388,84
204285 010 - Risultato Esercizio 2014	55.105,51	55.105,51
204285 011 - Risultato Esercizio 2015	80.531,21	80.531,21
204285 012 - Risultato Esercizio 2016	75.530,76	75.530,76
204285 013 - Risultato Esercizio 2017	66.686,40	66.686,40
204285 014 - Risultato Esercizio 2018	3.046,24	3.046,24
204285 015 - Risultato Esercizio 2020	32.555,31	32.555,31
204285 016 - Risultato Esercizio 2021	919,36	(0,00)
Totale VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	358.694,91	357.775,55
Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(49.396,92)	919,36
Totale patrimonio netto	309.297,99	358.694,91
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.	22.439,77	17.279,14
Totale C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	22.439,77	17.279,14
D) DEBITI		
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
204845 000 - fornitori ordinari (EE)	16.629,42	9.314,50
204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)	486,06	1.145,83
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	17.115,48	10.460,33
Totale debiti verso fornitori	17.115,48	10.460,33
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
205040 000 - erario c/ritenute passive	712,00	355,00
205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)	3.782,33	4.124,75
205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)	177,77	70,04
205095 000 - debiti per IRAP (EE)	1.082,00	1.157,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	5.754,10	5.706,79
Totale debiti tributari	5.754,10	5.706,79

Esercizio 2022/1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022 Partita IVA Codice Fiscale 92530480158
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2022 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa
 Schema Esteso Versione tassonomia 20181104

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2022	31-12-2021
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
205230 000 - debito v/INPS collaboratori	1.557,00	1.906,00
205235 000 - debiti v/INPS (EE)	725,00	3.640,00
205265 000 - debiti v/enti bilaterali di settore (EE)	11,06	8,38
205280 000 - debiti v/INAIL (EE)	(0,00)	88,97
205350 000 - debiti v/altri enti di previdenza e sicurezza sociale (EE)	48,00	36,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	2.341,06	5.679,35
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.341,06	5.679,35
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)	8.872,00	8.850,00
205490 000 - debiti di competenza	7.302,94	6.475,78
205516 000 - anticipo da Comuni / Terzi	2.470,00	7.270,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	18.644,94	22.595,78
Totale altri debiti	18.644,94	22.595,78
Totale debiti	43.855,58	44.442,25
E) RATEI E RISCONTI		
205615 000 - ratei passivi	6.433,26	10.374,49
205655 000 - risconti passivi	59.760,62	2.364,91
Totale ratei e risconti	66.193,88	12.739,40
TOTALE PASSIVO	441.787,22	433.155,70

Esercizio 2022/1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022 Partita IVA Codice Fiscale 92530480158
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2022 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa
 Schema Esteso Versione tassonomia 20181104

CONTO ECONOMICO	31-12-2022	31-12-2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
500005 000 - Quote associative	48.000,00	47.000,00
500005 001 - Quote associative Altri Enti	6.050,00	6.950,00
500005 003 - Garanzia Giovani	9.389,59	37.800,00
500005 004 - Leva Civica Cofinanziata	11.438,36	(0,00)
500005 005 - Leva Civica Autofinanziata	4.306,88	67.474,56
500005 008 - Progetto Digita LO	5.449,32	(0,00)
500010 000 - Sopravvenienze per Progetti non ultimati	(2.600,00)	(2.739,52)
500260 044 - PSCN : SOLIDARIETA' NEL LODIGIANO 2020	(0,00)	6.400,00
500260 045 - PSCN : L'ARCOBALENO 2020	(0,00)	7.200,00
500260 046 - PSCN : YEAH 2020	(0,00)	6.400,00
500260 047 - PSCN : AMBIENTIAMOCI 2020	(0,00)	4.800,00
500260 048 - PSCN : COMUNITA' W 2020	(0,00)	33.600,00
500260 049 - PSCN : L'ISOLA CHE NON C'E' 2020	(0,00)	18.400,00
500260 050 - PSCN : PETER PAN 2020	(0,00)	3.200,00
500260 051 - PSCN : INSIEME SI CRESCE 2020	(0,00)	4.000,00
500260 052 - PSCN : BIBLIOTECHE E DINTORNI 2020	(0,00)	13.600,00
500260 053 - PSCN : AMBIENTIAMOCI 2021	7.500,00	10.000,00
500260 054 - PSCN : BIBLIOTECHE E DINTORNI 2021	13.000,00	10.000,00
500260 055 - PSCN : COMUNITA' W 2021	33.800,00	28.000,00
500260 056 - PSCN : INSIEME SI CRESCE 2021	3.500,00	4.000,00
500260 057 - PSCN : L'ARCOBALENO 2021	9.500,00	6.000,00
500260 058 - PSCN : L'ISOLA CHE NON C'E' 2021	17.000,00	13.000,00
500260 059 - PSCN : PETER PAN 2021	2.400,00	3.000,00
500260 060 - PSCN : SOLIDARIETA' NEL LODIGIANO 2021	2.400,00	5.000,00
500260 061 - PSCN : INSIEME SI CRESCE 2022	6.000,00	(0,00)
500260 062 - PSCN : SOLIDARIETA' NEL LODIGIANO 2022	5.000,00	(0,00)
500260 063 - PSCN : L'ISOLA CHE NON C'E' 2022	10.000,00	(0,00)
500260 064 - PSCN : COMUNITA' W 2022	27.000,00	(0,00)
500260 065 - PSCN : L'ARCOBALENO 2022	4.000,00	(0,00)
500260 066 - PSCN : AMBIENTIAMOCI 2022	7.000,00	(0,00)
500260 067 - PSCN : BIBLIOTECHE E DINTORNI 2022	12.000,00	(0,00)
Totale 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	242.134,15	333.085,04
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio		
502550 000 - Contributo Regionale Leva Civica	12.230,14	(0,00)
502550 001 - Contributo UE Garanzia Giovani	85.784,41	27.246,05
502550 002 - Contributo SCN per la Formazione	32.330,00	9.180,00
Totale contributi in conto esercizio	130.344,55	36.426,05
Altri		
501920 000 - proventi vari	50,00	50,46
501955 000 - abbuoni/arrotondamenti attivi	(0,00)	8,00
501955 001 - arrotondamenti attivi	11,49	7,16
501960 000 - altri ricavi e proventi	12,00	(0,00)
Totale altri	73,49	65,62
Totale 5) altri ricavi e proventi	130.418,04	36.491,67

Esercizio 2022/1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022 Partita IVA Codice Fiscale 92530480158
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2022 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa
 Schema Esteso Versione tassonomia 20181104

CONTO ECONOMICO	31-12-2022	31-12-2021
Totale valore della produzione	372.552,19	369.576,71
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci		
703085 000 - indumenti di lavoro	(1.672,38)	(3.958,29)
703110 000 - cancelleria e stampati	(255,01)	(830,03)
703115 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46	(0,00)	(90,10)
Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(1.927,39)	(4.878,42)
7) Per servizi		
703900 010 - docenze corsi (anni precedenti)	(6.069,94)	(0,00)
703905 000 - prestazioni di terzi	(0,00)	(2.440,00)
703905 001 - docenze corsi (prestazioni di terzi)	(26.428,53)	(15.064,52)
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	(1.395,16)	(1.673,73)
703925 000 - spese telefoni cellulari	(59,88)	(49,90)
703940 001 - utenze energia elettrica	(1.746,70)	(1.006,53)
703975 002 - costi installazione/manutenzione sito interne	(622,20)	(130,30)
704085 000 - consulenza aggiornamento software	(7.343,90)	(3.704,90)
704105 000 - compenso per servizio volontario	(101.030,95)	(81.535,45)
704105 001 - compensi collaboratori co.co.co	(78.696,16)	(77.846,08)
704170 000 - prestazioni professionali	(1.200,00)	(2.280,98)
704170 001 - docenze corsi (prestazioni professionali)	(5.491,80)	(4.146,52)
704170 002 - prestazioni professionali	(1.844,00)	(0,00)
704180 000 - Spese Condominiali	(2.451,00)	(1.790,63)
704195 000 - canoni di assistenza periodica	(3.294,98)	(1.362,44)
704205 000 - canoni hardware/software	(0,00)	(487,56)
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	(5.315,11)	(4.873,90)
704245 001 - elaborazione dati/gestione del personale	(4.910,50)	(4.257,80)
704245 002 - servizi adempimenti telematici	(515,58)	(941,10)
704245 003 - servizi amministrativi	(582,10)	(941,23)
704250 000 - consulenza amministrativa e fiscale	(11.009,75)	(10.549,66)
704265 000 - pubblicità e propaganda	(3.101,34)	(11.605,55)
704320 000 - contributi previd. comp. collaboratori	(13.446,57)	(16.147,34)
704330 000 - Buoni Pasto Collaboratori	(2.853,84)	(0,00)
704340 000 - lavoro autonomo non abituale	(700,00)	(0,00)
704340 001 - docenze corsi (lavoro autonomo occasionale)	(4.224,00)	(5.537,00)
704345 000 - compenso a tirocinanti/borse di studio assimilato lav.dip.	(0,00)	(5.350,00)
704360 000 - Corsi di formazione operatori SCN	(108,58)	(2.015,00)
704360 001 - Tutoraggio / Certificazione Servizio Civile	(19.700,00)	(0,00)
704360 002 - corsi di formazione e preparazione del personale	(0,00)	(121,00)
704370 000 - spese pulizia	(1.636,02)	(1.610,40)
704415 000 - costi postali	(6,48)	(15,92)
704420 000 - servizi bancari	(333,70)	(396,15)
704430 000 - spese legali e notarili	(924,90)	(0,00)
704505 000 - assicurazioni	(2.298,22)	(2.242,35)
704570 000 - viaggi/trasf.(ffss/aereo/atm/..)	(2.374,60)	(1.144,00)
704595 000 - vitto e alloggio (rappresentanza)	(9,30)	(0,00)
704625 001 - spese eventi, manifestazioni	(975,00)	(786,20)
Totale 7) per servizi	(312.700,79)	(262.054,14)

Esercizio	2022/1	Dal	01-01-2022	Al	31-12-2022	Partita IVA		Codice Fiscale	92530480158
Registrazioni fino al			31-12-2022			Regime Contabile	Ordinario	Tipo Reddito	Impresa
Schema	Esteso					Versione tassonomia	20181104		

CONTO ECONOMICO	31-12-2022	31-12-2021
8) Per godimento di beni di terzi		
705145 000 - locazioni passive	(16.589,65)	(16.288,02)
705360 000 - noleggi passivi	(2.269,20)	(3.584,74)
705360 001 - Utilizzo Sale per Riunioni/Corsi	(3.500,00)	(3.500,00)
Totale 8) per godimento di beni di terzi	(22.358,85)	(23.372,76)
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
705900 000 - salari e stipendi	(51.339,51)	(48.658,29)
Totale a) salari e stipendi	(51.339,51)	(48.658,29)
b) Oneri sociali		
705975 000 - contributi INPS	(11.608,50)	(14.118,15)
705980 000 - contributi INAIL	(276,75)	(330,05)
706000 000 - contributi enti bilaterali	(50,63)	(39,06)
706005 001 - contributo Fondo Est	(470,00)	(360,00)
Totale b) oneri sociali	(12.405,88)	(14.847,26)
c) Trattamento di fine rapporto		
706055 000 - accantonamento al TFR	(5.453,62)	(3.694,05)
Totale c) trattamento di fine rapporto	(5.453,62)	(3.694,05)
Totale 9) costi per il personale	(69.199,01)	(67.199,60)
10) Ammortamenti e svalutazioni		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
706475 000 - amm.to impianti specifici	(594,75)	(594,75)
706480 000 - amm.to impianti generici	(111,60)	(111,60)
706575 000 - amm.to mobili e arredi	(200,08)	(200,08)
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers	(417,48)	(279,50)
Totale b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(1.323,91)	(1.185,93)
Totale 10) ammortamenti e svalutazioni	(1.323,91)	(1.185,93)
14) Oneri diversi di gestione		
707245 000 - imposta di bollo	(368,01)	(445,94)
707250 000 - imposta di registro	(165,00)	(180,00)
707265 000 - tasse di concessioni governative	(77,46)	(0,00)
707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI	(980,00)	(0,00)
707300 000 - imposte e tasse indeducibili	(32,23)	(0,00)
707310 000 - sopravvenienze passive oneri diversi di gestione	(350,00)	(600,00)
707325 000 - perdite su crediti	(2.400,00)	(0,00)
707340 001 - arrotondamenti passivi	(0,08)	(0,00)
707365 000 - spese di rappresentanza (beni)	(308,41)	(0,00)
707385 000 - abbonamenti online a banche dati, riviste, quotidiani, ecc.	(129,00)	(129,00)
707470 000 - spese certificati e visure	(40,26)	(0,00)
707485 001 - spese varie e generali	(14,71)	(119,56)
Totale 14) oneri diversi di gestione	(4.865,16)	(1.474,50)
Totale costi della produzione	(412.375,11)	(360.165,35)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(39.822,92)	9.411,36
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		

BILANCIO SCHEMA XBRL

ASSOCIAZIONE DEI COMUNI DEL LODIGIANO

Esercizio 2022/1 **Dal** 01-01-2022 **Al** 31-12-2022 **Partita IVA** **Codice Fiscale** 92530480158
Registrazioni fino al 31-12-2022 **Regime Contabile** Ordinario **Tipo Reddito** Impresa
Schema Esteso **Versione tassonomia** 20181104

CONTTO ECONOMICO	31-12-2022	31-12-2021
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri		
709680 000 - oneri bancari	(275,00)	(275,00)
Totale altri	(275,00)	(275,00)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(275,00)	(275,00)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(275,00)	(275,00)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	(40.097,92)	9.136,36
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti		
710895 000 - IRAP	(9.299,00)	(8.217,00)
Totale imposte correnti	(9.299,00)	(8.217,00)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(9.299,00)	(8.217,00)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(49.396,92)	919,36