

CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA

PIAZZA MEDAGLIE D'ORO 4

25047 DARFO BOARIO TERME BS

CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 02052060981 NR. REA BS 408437

ESERCIZIO DAL 01/01/2021 AL 31/12/2021

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. AL 31/12/2021

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2021

31/12/2020

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI

MATERIALI

12000	AUTOVETTURE	48.977,12	52.977,12
12003	AUTOCARRI	10.160,67	10.160,67
12009	MOTOCICLI	3.498,74	3.498,74
12040	MACCHINARI OPER. E IMP. SPEC.	24.885,87	24.885,87
12050	MACCHINARI APP. E ATTR.VARI	28.999,95	23.704,73
12090	IMPIANTI SPECIFICI	819,67	819,67
12120	MOBILI E MACCHINE ORD. UFFICIO	19.060,72	19.060,72
12130	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	20.330,43	20.330,43
12198	BENI STRUM. IMPORTO MINIMO	7.636,39	7.636,39

TOT. 1 ----- TOT. 1 -----

164.369,56 163.074,34

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.

MATERIALI

61630	FONDO AMM.AUTOVETTURE/MOTOC.	(40.513,38)	(39.653,39)
61633	FONDO AMM. AUTOCARRI	(10.160,67)	(10.160,67)
61670	F.DO AMM.MACCH.OPERAT.IMP.SPEC	(22.893,61)	(22.006,60)
61680	F.DO AMM.MACCH.,APP.E ATT.VARI	(20.461,89)	(18.863,24)
61720	FONDO AMM.IMPIANTI SPECIFICI	(819,67)	(737,70)
61750	FONDO AMM.MOBILI MACC. UFFICIO	(18.890,11)	(18.862,45)
61760	FONDO AMM.MACCH. ELETTRONICHE	(17.912,75)	(17.025,98)
61999	F.DO AMM. BENI IMPORTO MINIMO	(7.636,39)	(7.636,39)

TOT. 2 ----- TOT. 2 -----

(139.288,47) (134.946,42)

TOT. II ----- TOT. II -----

25.081,09 28.127,92

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15002	PARTECIPAZIONE ALTRE IMPRESE	5.190,39	5.190,39
-------	------------------------------	----------	----------

TOT. III ----- TOT. III -----

5.190,39 5.190,39

TOT. B ----- TOT. B -----

30.271,48 33.318,31

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

50520	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	14.865,57	17.461,38
50521	MATERIALI VARI	17.241,49	6.703,28

TOT. I ----- TOT. I -----

32.107,06 24.164,66

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI

CLIENTI

49910	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE	20.871,48	29.924,00
49930	FATTURE DA EMETTERE	150.339,72	24.500,00
49950	CREDITI DIVERSI ENTRO 12 MESI	9.845,07	48.001,13
49951	CREDITI VS/ENTI	382.118,43	146.177,71
49960	IRPEF A CREDITO	2.558,85	5.968,31
49980	ANTICIPAZIONI C/INPS-SCAU	419,46	419,46

B I L A N C I O A L		31/12/2021		31/12/2020	
49985	CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MES		529,52		
49998	IVA C/ERARIO		98,56		931,24
	TOT. 1	-----		TOT. 1	-----
			628.957,67		300.782,71
	2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI				
48000	CAUZIONI ENEL		116,20		116,20
	TOT. 2	-----		TOT. 2	-----
			116,20		116,20
	TOT. II	-----		TOT. II	-----
			629.073,87		300.898,91
	III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI				
49886	TITOLI		1.571,75		1.571,75
	TOT. III	-----		TOT. III	-----
			1.571,75		1.571,75
	IV DISPONIBILITA' LIQUIDE				
20000	CASSA		713,76		580,10
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA				174.513,70
20981	BANCO POSTA		20.659,34		15.424,74
	TOT. IV	-----		TOT. IV	-----
			21.373,10		190.518,54
	TOT. C	-----		TOT. C	-----
			684.125,78		517.153,86
	D RATEI E RISCONTI ATTIVI				
49870	RISCONTI ATTIVI		17.320,80		2.656,74
	TOT. D	-----		TOT. D	-----
			17.320,80		2.656,74
		-----			-----
	TOTALE ATTIVO.....		731.718,06		553.128,91
	- P A S S I V O -				
	A PATRIMONIO NETTO				
	I CAPITALE				
67910	FONDO CONSORTILE		26.081,07		26.081,07
	TOT. I	-----		TOT. I	-----
			26.081,07		26.081,07
	IV RISERVA LEGALE				
67920	RISERVA LEGALE		5.216,21		5.216,21
	TOT. IV	-----		TOT. IV	-----
			5.216,21		5.216,21
	V RISERVE STATUTARIE				
67930	RISERVA ORDINARIA		59.241,36		56.519,68
	TOT. V	-----		TOT. V	-----
			59.241,36		56.519,68
	VI ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE IN DICATE				
	1 RISERVE FACOLTATIVE				
67948	RISERVA PER CONVERSIONE EURO		0,10		0,10
	TOT. 1	-----		TOT. 1	-----
			0,10		0,10
	TOT. VI	-----		TOT. VI	-----
			0,10		0,10
	IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		17.553,40		2.721,68
	TOT. A	-----		TOT. A	-----
			108.092,14		90.538,74
	C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				

B I L A N C I O A L		31/12/2021		31/12/2020	
62000	FONDO INDENNITA' ANZIANITA'	9.503,62		9.171,77	
	TOT. C	-----		TOT. C	-----
		9.503,62		9.171,77	
D DEBITI					
1	ESIGIBILI ENTRO 12 MESI				
	FORNITORI	180.658,41		147.673,19	
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO	103.186,29		93.884,64	
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA	159.742,47			
30020	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	37.178,45		32.126,71	
30021	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	3.817,00		3.442,00	
30022	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	7,77		1,20	
30023	TRATT.FILCOOP	675,59		457,92	
30024	IRPEF DIPENDENTI	14.599,81		12.430,87	
30025	CONTR. ASSOCIAZIONI SINDACALI	167,00		167,00	
30027	DIPENDENTI C/FERIE DA GODERE	11.703,71		9.779,67	
30028	QUATTORD.MA COMP. ANNO PRECED.	2.302,80		2.222,06	
30030	RITENUTA SU COMPENSI PROFESS.	204,00		518,35	
30047	DEBITI VS/ERARIO C/IMP.SOST.	67,97		23,10	
30049	CONTRIBUTO C.A.C.	83,44		18,93	
30053	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	32.415,03		32.324,94	
30060	FORNIT. C/FATTURE DA RICEVERE	27.362,48		66.070,90	
30085	DEBITI DIVERSI	2.647,80		8,32	
30089	DEBITI TRIBUTARI	21.853,35		44.039,82	
30092	INPS SU ONERI DIFFERITI DIP.	2.189,50		1.876,21	
30097	DEBITO VS ENPAIA	2.845,01		4.819,10	
49996	IVA SPLIT PAYMENT	9.714,42		1.533,47	
	TOT. 1	-----		TOT. 1	-----
		613.422,30		453.418,40	
	TOT. D	-----		TOT. D	-----
		613.422,30		453.418,40	
E RATEI E RISCONTI PASSIVI					
30040	RATEI PASSIVI	700,00			
	TOT. E	-----			
		700,00			
		-----		-----	
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		731.718,06		553.128,91	

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2021	31/12/2020
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
75352	FATTURE PER VENDITE	15.882,51	14.652,30
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		15.882,51	14.652,30
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
77601	RICAVI DIVERSI ATT.COMMERC.	649.336,03	1.155.835,55
77701	RICAVI ISTITUZIONALI	722.655,25	75.404,75
77702	QUOTE ASSOCIATIVE	52.703,01	58.582,72
77703	RICAVI V.A.S.P.	5.525,00	8.120,00
77704	RICAVI P.S.R.		123.627,64
77842	CONTRIBUTI IN C/IMPIANTO	529,52	
77900	PLUSVALENZE ORDINARIE	1,00	
78010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	35,09	39,68
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		1.430.784,90	1.421.610,34
b	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
77776	PROV.X CRED.IMP.AFFIT.DL 18/20		486,00
77777	PROV.CRED.IMP.SAN.DIS.DL34/20		110,00
			TOT. b -----
			596,00
c	PROVENTI STRAORDINARI		
78380	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		664,47
78381	SOPRAVV.ATTIVE NON TASSABILI	1.300,00	6.924,00
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		1.300,00	7.588,47
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		1.432.084,90	1.429.794,81
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		1.447.967,41	1.444.447,11
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
70551	SCONTI - ABBUONI SU ACQUISTI	1,90	
70600	MATERIALI VARI	(94.782,13)	(18.937,80)
70601	MATERIALI VARI ATT.COMMERCIALE	(110.605,39)	(171.880,48)
70602	MATERIALI VARI V.A.S.P.		(494,00)
70850	MATERIALI DI CONSUMO	(3.424,72)	(2.463,62)
70851	MAT.CONSUMO ATT.COMMERCIALE	(8.514,12)	(6.720,74)
71250	INDUMENTI	(2.091,96)	(3.139,84)
82550	CARBURANTI LUBRIF.AUTOTRAZIONE	(11.633,07)	(6.752,18)
82555	CARBUR./LUBRIFICANTI ATT.COMM.	(455,00)	(18.027,71)
82561	CARB.LUBR.AUTOMEZZI AZIENDALI	(27.926,88)	(10.727,58)
83050	ACCESSORI ATTREZZATURA	(27,20)	
83090	ATTREZZI VARI E MINUTERIA	(935,00)	(22,86)
83350	CANCELLERIA - STAMPATI	(1.236,10)	(936,12)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(261.629,67)	(240.102,93)
7	PER SERVIZI		
73900	TRASPORTI	(43.493,50)	(9.784,00)
73901	TRASPORTI ATT.COMM.	(57.397,06)	(30.425,34)
74000	LAVORI DI TERZI	(29.847,16)	(38.286,80)
74003	LAVORI DI TERZI ATT.COMM.	(145.061,73)	(285.769,76)
82500	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	(1.060,74)	(780,20)
82510	MANUT.AUTOMEZZI AZIENDALI	(3.360,46)	(4.790,28)
82803	SPESE RAPPRESENTANZA DED.75%	(2.481,91)	(625,00)

B I L A N C I O A L		31/12/2021	31/12/2020
82925	MANUT./RIPARAZ.ATT.COMMERCIALE	(11.411,26)	(2.629,18)
82926	MAN.ORD.CESP.IN LOCAZ.ATT.COM.	(735,00)	(1.620,00)
82950	MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	(390,00)	(150,00)
83000	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	(449,60)	(166,05)
83200	POSTALI - BOLLATI	(98,66)	(1,50)
83253	TELEFONICHE E ACCESS. DED.80%	(1.765,20)	(1.734,37)
83300	ILLUMINAZIONE FORZA MOTRICE		(65,50)
83500	ASSICURAZIONI	(6.659,00)	(3.540,70)
83501	ASSICURAZIONI ATT. COMM.	(6.358,13)	(6.584,25)
83510	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	(552,63)	(285,67)
83514	ASSICURAZ.AUTOMEZZI AZIENDALI	(6.123,58)	(3.357,04)
83950	CAUZIONI IMBALLI	(240,00)	24,00
83951	CAUZIONI-IMBALLI ATT.COMM.	(132,00)	(479,00)
84000	ACQUEDOTTO-RIFIUTI-TARES-TARI	(423,00)	(198,00)
84010	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	(1.020,00)	(1.096,05)
84020	SERVIZIO RITIRO RIFIUTI		(853,06)
84021	SERVIZIO RITIRO RIFIUTI COMM.		(3.386,40)
84381	CONSULENZA	(6.591,48)	(1.965,00)
84384	CONSULENZA ATT.COMMERCIALE	(2.640,00)	(400,00)
89000	COMPENSI A TERZI CON RIT.ACC.	(12.640,95)	(17.267,20)
89001	SPESE ANTICIPATE PROFESS.	(177,70)	(473,58)
89002	CONTR.CASSA PREVIDENZA PROF.	(1.409,86)	(1.394,18)
89004	COMPENSI SENZA RIT.ACC.COMM.	(11.211,69)	(800,00)
89005	COMP.PROF.SENZA RIT.ACC.	(28.324,23)	(36.826,13)
89007	CONTR.PREVIDENZ.-ATT.COMM.		(32,00)
89100	COMPENSI AMMINISTR.-SINDACI	(1.701,90)	(1.701,90)
	TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
		(383.758,43)	(457.444,14)
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
82910	MANUT. ORD. CESPITI IN LOCAZ.	(913,37)	
83150	AFFITTI-SPESE CONDOMINIALI	(11.992,93)	(11.247,90)
84850	NOLEGGI	(85.869,15)	(25.844,75)
84851	NOLEGGI X ATT.COMMERCIALE	(66.421,16)	(122.059,08)
84856	NOLEGGIO AUTOMEZZI AZIENDALI		(226,40)
	TOT. 8	-----	TOT. 8 -----
		(165.196,61)	(159.378,13)
9	PER IL PERSONALE		
a	SALARI E STIPENDI		
72600	RETRIBUZIONI LORDE	(57.629,42)	(37.221,98)
72601	RETRIBUZIONI LORDE OPERAI	(156.835,96)	(70.384,00)
72602	RETRIB.LORDE ATT.COMM.	(205.629,08)	(285.064,47)
72665	COSTI PERSONALE DI COMPET.	(16.196,01)	(13.877,94)
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		(436.290,47)	(406.548,39)
b	ONERI SOCIALI		
72800	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(3.698,64)	(2.415,57)
72801	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(14.338,70)	(6.402,40)
72802	SCAU CONTR.DEB.ATT.COMM.	(11.984,33)	(18.757,66)
72803	INPS CONTR.DEB.ATT.COMM.	(3.728,56)	(4.183,05)
72805	CONTRIBUTO CAC E CCNL	(702,34)	(679,02)
72810	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	(158,79)	(151,02)
72848	ACCANTONAMENTO FILCOOP	(339,84)	(228,84)
72849	CONTRIBUTO ENPAIA	(13.233,65)	(11.684,45)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(48.184,85)	(44.502,01)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
93000	ACC.FONDO IND.ANZIANITA'	(8.836,43)	(4.384,89)
93002	ACC.F.DO IND.ANZ.X ATT.COMM.	(7.573,64)	(10.977,12)

B I L A N C I O A L		31/12/2021	31/12/2020
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		(16.410,07)	(15.362,01)
	TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
		(500.885,39)	(466.412,41)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b	AMMORTAMENTO DELLE		
	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
92030	AMMORT. AUTOVETTURE	(2.631,74)	(393,97)
92031	AMMRT. AUTOVETTURE COMM.	(2.153,25)	(1.923,53)
92033	AMMORT. AUTOCARRI		(5,76)
92070	AMM.MACCHINARI OP.E IMP.SPEC.	(487,85)	(150,79)
92080	AMM.MACCHINARI APP.E ATTR.VARI	(879,25)	(1.223,97)
92101	AMM AUTOCARRI COMM		(28,14)
92102	AMM MACCH OP COMM	(399,16)	(736,22)
92103	AMM MACCH APP COMM	(719,40)	(93,52)
92120	AMMORT.IMPIANTI SPECIFICI	(81,97)	(98,36)
92150	AMMORT.MOBILI MACC.ORD.UFFICIO	(27,66)	(23,05)
92160	AMMORT.MACCH.UFFICIO ELETTRON.	(487,72)	(121,77)
92161	AMM.MACCH.UFFICIO ELET.COMM.	(399,05)	(594,53)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(8.267,05)	(5.393,61)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(8.267,05)	(5.393,61)
11	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI		
	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI		
	CONSUMO E MERCI		
70001	RIMANENZE INIZIALI COMMERCIALI	(17.461,38)	(3.403,06)
70002	RIMANENZE INIZIALI	(6.703,28)	(1.170,94)
75020	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	14.865,57	17.461,38
75021	MATERIALI VARI	17.241,49	6.703,28
	TOT. 11	-----	TOT. 11 -----
		7.942,40	19.590,66
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
82662	SPESE SANITARIE E MEDICHE	(2.202,32)	(3.389,00)
82665	SPESE SANIT.MEDICHE ATT.COMM.	(21,00)	(2.095,95)
82666	SPESE MEDICHE ATT.COMMERC.	(60,00)	
82810	OMAGGI A DIPENDENTI		(860,66)
83400	CCIAA - TRIBUNALE	(248,00)	(226,00)
83421	ABBON.GIORNALI/RIVISTE/LIBRI	(60,00)	
83470	ARROTONDAMENTI PASSIVI	(47,09)	(28,13)
83550	ERARIO IMPOSTE INDIRETTE	(812,58)	(716,86)
83615	IVA INDETR.ATT.ISTITUZIONALE	(67.415,59)	(28.074,49)
83620	QUOTE ASSOCIATIVE	(560,00)	(560,00)
83621	CORSI E CONVEGNI	(495,00)	(2.810,00)
83622	CORSI E CONVEGNI ATT.COMM.		(3.940,00)
83750	RIVALSA BOLLI - RICEV.BANCARIE	(47,50)	(52,00)
83800	DIVERSI NON DEDUCIBILI	(1.210,71)	(682,18)
83850	RISARCIMENTO DANNI A TERZI		(200,00)
84060	MULTE E AMMENDE		(211,40)
84120	SPESE PER CONTRATTI	(993,72)	(1.916,54)
84121	SPESE COLLEGAMENTI INFORMATICI	(1.039,52)	(1.079,73)
84122	SPESE X CONTRATTO COMM.	(2.143,19)	(3.167,35)
84410	PERDITE SU CREDITI		(4.694,80)
84500	DIVERSI	(108,00)	(849,81)
84501	PRATICHE E BOLLI AUTO	(41,07)	
84504	PRATICHE E BOLLI AUTOMEZZI AZ.	(2.268,56)	(2.604,57)
84505	DIVERSI ATT.COMM.	(855,96)	(42,00)
84901	EROGAZIONI LIBERALI		(2.000,00)

B I L A N C I O A L		31/12/2021		31/12/2020
85040	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(1.149,86)		(14.006,95)
	TOT. 14	-----	TOT. 14	-----
		(81.779,67)		(74.208,42)
	TOT. B	-----	TOT. B	-----
		(1.393.574,42)		(1.383.348,98)
		-----		-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)		54.392,99		61.098,13

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

c IN ALTRE IMPRESE

77714	DIVIDENDI	122,08		170,00
	TOT. c	-----	TOT. c	-----
		122,08		170,00
	TOT. 15	-----	TOT. 15	-----
		122,08		170,00

17 INTERESSI E ALTRI ONERI
FINANZIARI

d VERSO TERZI

81400	INTERESSI PASSIVI C/C	(8.113,66)		(9.416,75)
81530	INTERESSI PASSIVI ANTIC.			(435,19)
81600	COMMISSIONI	(6.994,66)		(6.951,36)
84050	INTERESSI DI MORA-PENALITA'			(0,01)
	TOT. d	-----	TOT. d	-----
		(15.108,32)		(16.803,31)
	TOT. 17	-----	TOT. 17	-----
		(15.108,32)		(16.803,31)
	TOT. C	-----	TOT. C	-----
		(14.986,24)		(16.633,31)
		-----		-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)		39.406,75		44.464,82

20 IMPOSTE SUL REDDITO
DELL'ESERCIZIO

a IMPOSTE CORRENTI

93097	IRAP DELL'ESERCIZIO	(11.685,15)		(14.875,38)
93098	IRES DELL'ESERCIZIO	(10.168,20)		(26.867,76)
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		(21.853,35)		(41.743,14)
	TOT. 20	-----	TOT. 20	-----
		(21.853,35)		(41.743,14)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		17.553,40		2.721,68