



Venerabile Confraternita di
MISERICORDIA SANTA GEMMA GALGANI
Via Stradone di Camigliano, 47/49/51
Camigliano Santa Gemma – Capannori (LU)
C.F. 92049900464

BILANCIO 2021

MISERICORDIA SANTA GEMMA GALGANI - BILANCIO 2021

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

	31/12/2021	31/12/2020
ATTIVO		
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€ -	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
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 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA AMMORTIZZARE	€ 14.948	€ 8.082
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 14.948	€ 8.082
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 835.029	€ 856.357
2) impianti e macchinari	€ 49.091	€ 65.541
3) attrezzature	€ 23.574	€ 26.325
4) altri b AUTOMEZZI E ABBIGLIAMENTO	€ 92.477	€ 60.271
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni materiali	€ 1.000.171	€ 1.008.494
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate	€ -	€ -
c) altre imprese	€ -	€ -
Totale partecipazioni	€ -	€ -
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti imprese collegate	€ -	€ -
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€ -	€ -
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso altri	€ -	€ -
Totale crediti	€ -	€ -
3) altri titoli	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -

RELAZIONE DI MISSIONE

Con la Riforma del Terzo Settore, la presente Relazione di missione risulta essere parte integrante del Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021 e costituisce, insieme agli schemi ministeriali di Stato Patrimoniale e di Rendiconto gestionale, un unico documento inscindibile.

In particolare, la Relazione ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati esposti negli schemi quantitativi del bilancio, al fine di fornire al lettore le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria nonché della gestione economica della Misericordia.

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto in conformità all'articolo 13 del D.Lgs 117 del 2017 nonché alle disposizioni del decreto del 5 marzo 2020 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali e ai principi contabili nazionali elaborati dall'Organismo Italiano della Contabilità. Più specificamente, in considerazione del fatto che l'ente ha ricavi, rendite, proventi o entrate comunque denominate non inferiori a Euro 220.000, il bilancio si conforma alla disciplina normativa e regolamentativa prevista per tali realtà.

La Misericordia Santa Gemma Galgani è divenuta, a seguito della Riforma del Terzo settore ed in particolare dell'emanazione del D.Lgs ° 117/2017, un ente del Terzo Settore, iscritta nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore nella sezione a) Organizzazioni di Volontariato con la denominazione di "Confraternita di Misericordia Santa Gemma Galgani"

Ai fini delle imposte dirette, l'ente segue la disciplina fiscale pre-esistente all'entrata in vigore del D.Lgs. n° 117/2017. A questo fine si osserva che il D.Lgs n° 460/1997 recita che "sono in ogni caso considerati ONLUS, nel rispetto della loro struttura e delle loro finalità, gli organismi di volontariato di cui alla Legge 11/8/1991 n° 266, iscritti nei registri istituiti dalle Regioni e dalle Province Autonome. Ancora il DL 185 del 2008 prevede che le Organizzazioni di volontariato iscritte nei registri regionali del volontariato sono ONLUS di diritto purchè non svolgano attività commerciali extra quelle marginali del DM 1995

A partire dall'esercizio 2022, la Misericordia diverrà, salvo il non superamento dei parametri, a livello tributario, un ETS NON COMMERCIALE, ai sensi dell'articolo 79 del D.Lgs n° 117/2017

Si è ritenuto pratico organizzare il fascicolo di bilancio nel seguente modo:

- 1) Nelle prime sei pagine sono esposti i dati secondo i nuovi schemi previsti dalla Riforma; i dati sono dunque riclassificati secondo le nuove voci obbligatorie;

- 2) Nelle cinque pagine seguenti (con numerazione a destra in alto) sono esposti i prospetti di bilancio finora utilizzati;
- 3) Da pagina 6 fino alla fine sono esposte le consuete spiegazioni che fanno riferimento ai prospetti già utilizzati in passato perché maggiormente dettagliati.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di cui all'articolo 2423 e 2423 bis del Codice Civile, così come opportunamente adeguati alla realtà degli ETS.

Il risultato economico a consuntivo dell'anno 2021 è certamente molto alto (circa € 52.000) ma bisogna aver ben presente che esso è stato positivamente condizionato da una cospicua donazione proveniente da un unico soggetto benefattore ammontante a complessivi € 40.000

COMMENTO DI ALCUNE DELLE VOCI DI BILANCIO COSI' COME SONO ESPOSTE NEI PROSPETTI TRADIZIONALI

La voce **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI** riguarda manutenzioni e riparazioni da ammortizzare e si compone di due grosse spese di riparazione di due automezzi e di un lavoro di imbiancatura

Tra le **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI** sono comprese la voce "terreni", la cui quantificazione è pari al 20% del valore di acquisto del fabbricato, aumentato delle spese di ristrutturazione e non è ammortizzabile. La voce "fabbricati" e la voce "impianti e macchine". Quest'ultima voce comprende anche gli impianti installati sui mezzi oltre che quelli incorporati all'immobile.

L'altra fondamentale voce è "automezzi". Nel corso dell'anno è stato acquistato un Fiat Doblò Combi attrezzato per il trasporto della carrozzina; sono state altresì comprate due Panda e cedute due vecchie Panda che ci erano state donate anni fa.

Il resto delle immobilizzazioni è costituito da mobili, arredi, macchinari elettronici e piccole attrezzature in dotazione alla sede associativa. Alla voce "abbigliamento" sono contabilizzati gli acquisti delle divise.

Tra i crediti, le principali voci sono "CREDITI" verso l'utenza e "CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE"

Tra i crediti verso l'utenza gli importi più significativi sono:

- quello verso Azienda USL Toscana Nord Ovest di € 2.892,75
- il credito verso il Comune di Capannori di € 5.695,44 interamente incassato a Gennaio 2022
- Il credito verso associazione podistica incassato a Gennaio 2022

Tra i crediti per fatture da emettere si annoverano:

- Verso ASL
 - o Saldo trasporti IV trimestre 2021 € 27.995
 - o Saldo COVID urgenze IV trimestre 2021 € 662
 - o Saldo COVID emergenza IV trimestre 2021 € 1.434
 - o Hub Covid 2021 € 1.050
- Verso Comune di Capannori
 - o Trasporti scuola novembre e dicembre 2021 € 1.313
 - o Trasporti sociali novembre e dicembre 2021 € 4.553
 - o Protezione Civile € 2.000
- Verso Consorzio Toscana Nord € 2.500
- Verso Misericordia SRL € 708,9
- Verso Dogana per rimborso accise € 976,39

Con riferimento alle DISPONIBILITA' LIQUIDE

La Misericordia Santa Gemma Galgani ha attualmente cinque rapporti di conto corrente i cui saldi al 31/12/2021 possono essere letti nel prospetto numerico; preciso quanto segue:

- Banca Prossima – Gruppo Intesa San Paolo è la Banca con cui è stato stipulato il Mutuo ipotecario per l'acquisto dell'immobile e per il finanziamento dei lavori di ristrutturazione. Presso questa banca è aperta una linea di credito per anticipi su incassi da enti pubblici fino € 20.000 a revoca; presso la stessa banca è aperto un c/c dedicato esclusivamente all'accredito del contributo che riceviamo dal Cinque per Mille
- Banca del Monte di Lucca:
- Monte dei Paschi di Siena: Abbiamo una apertura di credito in c/c fino € 30.000
- Banco Popolare: apertura di credito in c/c fino a € 20.000
- C/C postale:

I saldi dei conti correnti bancari e postale corrispondono alle risultanze dei rispettivi estratti conto al 31-12-2021. La risultanza contabile del denaro in cassa è verificata mediante un costante monitoraggio della corrispondenza con la consistenza effettiva della cassa affidata al Tesoriere; al 31-12-2021 ammonta a € 2.925

FONDI RISCHI E ONERI

Questa voce si articola in:

- Fondo svalutazione crediti
- Fondo rischi

Quanto alla prima componente: è stata appostata, per la prima volta, nel bilancio chiuso al 31/12/2013, allo scopo di attenuare il rischio di perdita derivante dal problema delle trattenute all'epoca indebitamente effettuate dalla ASL su rimborsi a noi spettanti. L'utilizzo del fondo è stato il seguente:

- nel 2014 € 6.081 per perdita rimborsi usl 2013
- dal 2014 al 2018 per perdita di alcuni crediti di modesto importo non più esigibili.

Al 31/12/2018 l'importo residuo era pari a € 13.602. In quel momento, considerando il miglioramento dei tempi di pagamento da parte dei nostri principali utenti (ASL e Comune) e il miglioramento del sistema di controllo interno, riguardante la riscossione, è stato deciso di stornare una quota del valore residuo del fondo svalutazione crediti al 31/12/2018, ad un'altra destinazione, ritenuta maggiormente corrispondente alle esigenze di quel momento; in base a tale considerazione, a partire dall'1/1/2019 è stata effettuata la seguente ripartizione:

- fondo svalutazione crediti € 3.602 che al 31/12/2020 è stato utilizzato per circa € 70 per due crediti non più esigibili.
- fondo rischi € 10.000 accantonato per fronteggiare eventuali, impegni di spesa non preventivabili. Infatti al 31/12/2019 è stato deciso di utilizzare l'importo di € 7.257,05 per coprire le spese che la Misericordia ha dovuto sostenere per ripristinare l'imbiancatura e alcune strutture della vecchia sede.
- Nel corso del 2021 non ci sono stati utilizzi

Con riferimento ai DEBITI V/FORNITORI

L'importo dei debiti verso fornitori al 31/12/2021 risulta contenuto. A fine anno, la posta in esame, presenta tutti debiti di importo unitario inferiore a € 1.000,00 ad eccezione dei seguenti:

- Alessi & Becagli sas € 1.220
- Autofficina Nicoletti € 1.748
- Eni spa € 2.995;
- Gianni Gomme € 2.305

DEBITI MINORI

- debito verso l'Erario per Ritenute d'acconto IRPEF relative a ricevute per prestazioni occasionali. Tutte le ritenute d'acconto, sono state versate, certificate all'interessato e comunicate all'Agenzia delle Entrate entro il 31/3/2022. Inoltre saranno dichiarate nel 770/2022 (rif.2021).

CAUZIONI PASSIVE

Si tratta dell'importo per cauzioni raccolte a fronte della consegna delle divise. Da qualche anno è in corso la restituzione e non è più stata richiesto il deposito. Nel corso del 2021 non risultano rimborsi

FINANZIAMENTO ACQUISTO AUTO

Si riferisce ai due finanziamenti per l'acquisto delle due panda. Sono stati finanziati circa € 10.000 per ciascun acquisto, rimborsabili in 48 mesi con rata complessiva di circa € 500/mese

MUTUO PASSIVO

Al momento dell'acquisto dell'immobile, a marzo 2018, è stato anche acceso un mutuo ipotecario con Banca Prossima di € 650.000 a tasso fisso del 2,9% annuo, da rimborsare in rate trimestrali, in quindici anni più uno di preammortamento su ciascuna delle due erogazioni. La prima erogazione, pari ad € 450.000, ha avuto luogo al momento dell'acquisto a marzo 2018; alla fine di febbraio 2019 ha avuto luogo la seconda erogazione pari a € 200.000. L'impegno finanziario complessivo dal 2021 è pari a circa € 54.000 e tale sarà anche per il futuro

Nel dettaglio:

DATE	PRIMA EROGAZIONE			SECONDA EROGAZIONE			TOTALI		
	CAPITALE	INTERESSI	RATA	CAPITALE	INTERESSI	RATA	CAPITALE	INTERESSI	RATA
31/12/20	-406979,67			-192106,74			-599086,41		
01/03/21				2673,30	1536,85	4210,15	2673,30	1536,85	4210,15
09/03/21	6325,27	2950,60	9275,87				6325,27	2950,60	9275,87
28/05/21				2694,69	1515,47	4210,16	2694,69	1515,47	4210,16
09/06/21	6371,13	2904,74	9275,87				6371,13	2904,74	9275,87
28/08/21				2716,24	1493,91	4210,15	2716,24	1493,91	4210,15
09/09/21	6417,32	2858,55	9275,87				6417,32	2858,55	9275,87
28/11/21				2737,97	1472,18	4210,15	2737,97	1472,18	4210,15
09/12/21	6463,85	2812,03	9275,88				6463,85	2812,03	9275,88
	25577,57	11525,92	37103,49	10822,20	6018,41	16840,61	36399,77	17544,33	53944,10
31/12/21	-381402,10			-181284,54			-562686,64		

CON RIFERIMENTO AI PROVENTI

Considerato che la causale e l'importo dei proventi conseguiti, risulta di immediata comprensione dal prospetto di bilancio, ci limitiamo a brevi specificazioni rispetto ad alcune delle voci utilizzate.

- 1) Alla voce "rimborso ASL per altre causali" è registrato l'importo per interventi e stand by emergenza Covid;
- 2) Alla voce "rimborso Comune Capannori per altre cause" è registrato quanto ricevuto per servizi di consegna spesa e farmaci a domicilio (nell'ambito di uno stanziamento ad hoc legato all'emergenza Covid);
- 3) Alla voce "contributi finanziamento" è collocato un contributo ricevuto dal Comune di Capannori in due tranches di € 2.500 ciascuna;
- 4) Con riferimento alla voce "contributo Ministero del Lavoro", è l'importo annuale ricevuto dal Ministero del Lavoro per la domanda che presentiamo tramite la Confederazione della Misericordie d'Italia
- 5) Alla voce "Offerte servizi trasporto" sono registrate le offerte pervenute in occasione di trasporti effettuati per conto di case di cura, altri enti e privati
- 6) Alla voce "Offerte servizi altre causali" sono registrate le offerte pervenute a fronte di servizi di assistenza effettuati in occasione di eventi sportivi e/o conviviali
- 7) Alla voce "erogazioni liberali" sono riepilogate tutte le offerte che pervengono alla Misericordia Santa Gemma Galgani attraverso versamenti sul conto corrente postale, disposizioni di bonifico sul conto corrente bancario, assegni bancari e contante, a fronte dei quali viene sempre rilasciata apposita ricevuta. Quando l'erogazione liberale viene corrisposta in modo tracciabile viene anche inviata l'attestazione per la fruizione dei relativi benefici fiscali. Inoltre da alcuni anni, con riferimento alle erogazioni liberali corrisposte da persone fisiche, è stata fatta anche la corrispondente comunicazione telematica all'Agenzia delle Entrate per l'inserimento del dato nella Dichiarazione precompilata. Le erogazioni liberali provengono dalla raccolta cui si dedicano i volontari e raccolte fondi effettuate in particolari occasioni o effettuate da altre associazioni e poi devolute alla Confraternita di Misericordia Santa Gemma Galgani.
Le "erogazioni liberali" ricevute nel corso del 2021 sono state positivamente caratterizzate da un'erogazione particolarmente importante, pari a € 40.000 proveniente da un unico donatore
- 8) La voce "erogazione 5 per mille" è ritornata all'importo consueto. Soltanto l'anno scorso era stata circa il doppio perché, a causa dell'emergenza Covid, era stato praticamente raddoppiato l'importo spettante in base alle scelte dei contribuenti.

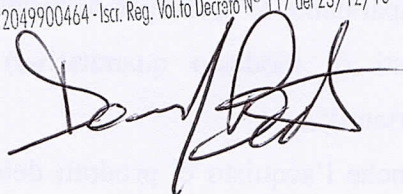
- 9) La quota associativa annuale è rimasta invariata rispetto agli anni precedenti ed è di € 10,00 a persona. L'importo dimostra una sostanziale stabilità di adesione.
- 10) Alla voce "contributi da Enti e Associazioni" sono compresi: contributo regionale covid, erogazione ricevuta dalla Parrocchia di Camigliano, dall'associazione podistica Marlia, dalla corale Puccini.

CON RIFERIMENTO AGLI ONERI

- 11) La somma delle spese direttamente riferibili agli automezzi (carburante, manutenzioni, assicurazioni) ammonta ad € 82.916. Bisogna evidenziare la riduzione di circa il 20% delle spese di manutenzione degli automezzi
- 12) La voce "prestazioni di terzi" riguarda compensi e rimborsi corrisposti per prestazioni ricorrenti di carattere sanitario, informatico e organizzativo.
- 13) il conto "materiale di consumo" raggruppa:
- a) principalmente le spese per materiale medico e sanitario effettuato presso le farmacie (per acquisti di modesto quantitativo) e presso fornitori specializzati (per acquisti più importanti);
 - b) ma anche l'acquisto di prodotti detergenti per l'ambiente e per la persona e l'acquisto di oggettistica minuta presso ferramenta e mesticheria
 - c) Piatti e bicchieri usa e getta
- 14) La spesa per le utenze: telefono, luce (anche per riscaldamento), gas, acquedotto/fognatura, ammonta ad € 9.552;
- 15) La voce "Spesa pasti-bar-market" riguarda la spesa, anche al supermercato, per cene, merende e vitto rimborsato ai volontari.
- 16) La voce "spese per viaggio missioni e trasferte volontari" riguarda il rimborso del carburante per uso auto propria o del biglietto del mezzo pubblico utilizzato.
- 17) La voce "Legali notarili consulenze" si riferisce al costo per le prestazioni professionali legali, amministrative e tecniche, ricevute.
- 18) Ad inizio dicembre sono state fatte 3 assunzioni part-time a tempo determinato. Il loro costo, visibile alle voci "per il personale" sarà cofinanziato con un contributo ad hoc della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca di circa € 30.000
- 19) Le sopravvenienze passive si riferiscono ai proventi per note da emettere al 31/12/2020 che però non sono state emesse perché l'evento non si è verificato;

- 20) Alla voce "imposte e tasse" sono stati raggruppati, canone rai, imposta di affissione, contributo consorzio bonifica ed altre minori. Non è dovuta IMU perché l'immobile è sede associativa.
- 21) La voce "erogazioni liberali" riguarda somme donate dalla Misericordia ad altri enti (ad esempio Parrocchie). La differenza con l'anno precedente è dovuta al fatto che l'anno scorso avevamo donato un macchinario all'ospedale a fronte di una donazione "vincolata" ricevuta dalla Misericordia;

**CONFRATERNITA DI MISERICORDIA
SANTA GEMMA GALGANI**
Via Stradone di Camigliano, 47/49/51 - Tel. 0583-936392
55012 CAMIGLIANO - S. GEMMA - CAPANNORI (LU)
C.F. 92049900464 - Iscr. Reg. Vol.to Decreto N° 117 del 23/12/10



TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

€ 1.015.119 € 1.016.576

C) ATTIVO CIRCOLANTE**I - Rimanenze**

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	€	-	€	-
Totale rimanenze	€	-	€	-

II - Crediti

1) verso utenti e clienti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	53.718	€	58.667
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	€	53.718	€	58.667
2) verso associati e fondatori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	€	-	€	-
3) verso enti pubblici				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	€	-	€	-
4) verso soggetti privati per contributi				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	€	-	€	-
5) verso enti della stessa rete associativa				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	€	-	€	-
6) verso altri enti del Terzo settore				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€	-	€	-
7) verso imprese controllate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	€	-	€	-
8) verso imprese collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	€	-	€	-
9) crediti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.753	€	1.595
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti tributari</i>	€	1.753	€	1.595
10) da 5 per mille				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	€	-	€	-
11) imposte anticipate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	€	-	€	-
12) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-

<i>Totale crediti verso altri</i>	€	-	€	-
Totale crediti	€	55.471	€	60.262
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni in imprese controllate	€	-	€	-
2) partecipazioni in imprese collegate	€	-	€	-
3) altri titoli	€	-	€	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€	-	€	-
IV - Disponibilità liquide				
1) depositi bancari e postali	€	88.698	€	42.221
2) assegni	€	-	€	-
3) danaro e valori in cassa	€	2.925	€	2.078
Totale disponibilità liquide	€	91.623	€	44.299
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	147.094	€	104.561
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	-	€	-
Totale Attivo	€	1.162.213	€	1.121.137
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I - Fondo di dotazione dell'ente	€	-	€	-
II - Patrimonio vincolato				
1) riserve statutarie	€	-	€	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
3) riserve vincolate destinate da terzi	€	-	€	-
Totale patrimonio vincolato	€	-	€	-
III - Patrimonio libero				
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	495.876	€	492.495
2) altre riserve	€	-	€	-
Totale patrimonio libero	€	495.876	€	492.495
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€	52.285	€	3.381
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	548.161	€	495.876
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€	-
2) per imposte, anche differite	€	-	€	-
3) altri	€	6.275	€	6.275
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€	6.275	€	6.275
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€	-	€	-
D) DEBITI				
1) debiti verso banche				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	586.772	€	599.086
Totale debiti verso banche	€	586.772	€	599.086

2) debiti verso altri finanziatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso altri finanziatori</i>	€	- €	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</i>	€	- €	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</i>	€	- €	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti per erogazioni liberali condizionate</i>	€	- €	-
6) acconti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale acconti</i>	€	- €	-
7) debiti verso fornitori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	13.778 €	15.128
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€	13.778 €	15.128
8) debiti verso imprese controllate e collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i>	€	- €	-
9) debiti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	434 €	260
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti tributari</i>	€	434 €	260
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	888 €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	€	888 €	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.866 €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	€	1.866 €	-
12) altri debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	4.041 €	4.041
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale altri debiti</i>	€	4.041 €	4.041
TOTALE DEBITI	€	607.779 €	618.515
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	- €	470
Totale Passivo	€	1.162.215 €	1.121.136

MISERICORDIA SANTA GEMMA GALGANI - BILANCIO 2021

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

		2021	2020			2021	2020
ONERI E COSTI				PROVENTI E RICAVI			
A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u>				A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u>			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€ -	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€	12.010	€ 11.490
2) Servizi	€	167.225	€ 184.258	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€	-	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€	-	€ -	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€	-	€ -
4) Personale	€	2.928	€ 8.918	4) Erogazioni liberali	€	49.805	€ 8.686
5) Ammortamenti	€	78.324	€ 88.509	5) Proventi del 5 per mille	€	18.118	€ 35.323
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€ -	6) Contributi da soggetti privati	€	7.402	€ 55.700
7) Oneri diversi di gestione	€	15.424	€ 44.227	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€	709	€ 1.388
8) Rimanenze iniziali	€	-	€ -	8) Contributi da enti pubblici	€	9.594	€ 19.266
				9) Proventi da contratti con enti pubblici	€	217.954	€ 193.629
Totale	€	263.901	€ 325.912	10) Altri ricavi, rendite e proventi	€	19.324	€ 22.628
				11) Rimanenze finali	€	-	€ -
				Totale	€	334.916	€ 348.110
				Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€	71.015	€ 22.198
B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u>				B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u>			
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	€	-	€ -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€ -	6) Altri ricavi, rendite e proventi	€	-	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€	-	€ -	7) Rimanenze finali	€	-	€ -
8) Rimanenze iniziali	€	-	€ -				
Totale	€	-	€ -	Totale	€	-	€ -
				Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€	-	€ -

**C) Costi e oneri da
attività di raccolta fondi**

1) Oneri per raccolte fondi abituali	€	-	€	-
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	€	-	€	-
3) Altri oneri	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-

C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

1) Proventi da raccolte fondi abituali	€	-	€	-
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	€	-	€	-
3) Altri proventi	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-

Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) € - € -

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

1) Su rapporti bancari	€	-	€	229
2) Su prestiti	€	18.734	€	18.591
3) Da patrimonio edilizio	€	-	€	-
4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€	-
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-
6) Altri oneri	€	-	€	-
Totale	€	18.734	€	18.820

D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali

1) Da rapporti bancari	€	4	€	4
2) Da altri investimenti finanziari	€	-	€	-
3) Da patrimonio edilizio	€	-	€	-
4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€	-
5) Altri proventi	€	-	€	-
Totale	€	4	€	4

Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)
) € (18.730) € (18.816)

E) Costi e oneri di supporto generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	-
2) Servizi	€	-	€	-
3) Godimento di beni di terzi	€	-	€	-
4) Personale	€	-	€	-
5) Ammortamenti	€	-	€	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-
7) Altri oneri	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-

E) Proventi di supporto generale

1) Proventi da distacco del personale	€	-	€	-
2) Altri proventi di supporto generale	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-


Totale oneri e costi € 282.635 € 344.732

Totale proventi e ricavi € 334.920 € 348.114

Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) € 52.285 € 3.382

Imposte € - € -

Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-) € 52.285 € 3.382


CONFRATERNITA DI MISERICORDIA
SANTA GEMMA GALGANI
Via Stradone di Camigliano, 47/49/51 - Tel. 0583-936392
55012 CAMIGLIANO - S. GEMMA - CAPANNORI (LU)
CF 92049900464 - Iscr. Reg. Vol.to Decreto N° 117 del 23/12/10

CONFRATERNITA DI MISERICORDIA S.GEMMA GALGANI

VIA STRADONE DI CAMIGLIANO 47/49/51,

55012 CAPANNORI LU

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

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.C. A L 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

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

12013	MANUT. E RIPAR. DA AMM/RE	20.560,42		11.571,42
61610	F/DO AMM/TO MANUT. E RIPAR.	(5.612,37)		(3.489,87)
	TOT. I	-----		-----
		14.948,05		8.081,55

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

10000	TERRENI	177.659,33		177.667,33
11000	FABBRICATI	710.669,77		710.669,77
12000	IMPIANTI E MACCHINE	125.649,88		125.649,88
12001	ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	31.849,20		31.849,20
12003	AUTOMEZZI	442.015,93		389.755,93
12005	MOBILI E ARREDI	20.099,58		18.354,98
12009	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	31.914,75		29.133,15
12012	ATTREZZ. INFERIORE EURO 516,45	40.946,87		37.772,09
12014	ABBIGLIAMENTO	117.595,04		109.669,88
61600	FONDO AMM.TO FABBRICATI	(53.300,22)		(31.980,13)
61601	FONDO AMM.TO IMPIANTI-MACCHINE	(76.559,07)		(60.108,86)
61602	F.DO AMM.TO ATTREZ.VARIA MINUT	(28.814,32)		(26.286,73)
61603	F.DO AMM.TO MACCH.MOBILI UFF.	(24.208,14)		(21.390,04)
61605	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	(7.275,94)		(5.335,66)
61606	F/DO AMM.ATTR.INF.516	(40.937,87)		(37.772,09)
61607	F/DO AMM.ABBIGLIAMENTO	(88.562,18)		(80.705,79)
61612	F.DO AMM/TO AUTOMEZZI	(378.571,26)		(358.448,24)
	TOT. II	-----		-----
		1.000.171,35		1.008.494,67
	TOT. B	-----		-----
		1.015.119,40		1.016.576,22

C ATTIVO CIRCOLANTE

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

	CLIENTI	10.523,19		16.754,72
49867	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE	1.751,65		1.592,65
49890	CREDITI PER FAT.DA EMETTERE	43.193,38		41.911,90
49895	ERARIO C/RIT. ALLA FONTE	2,06		2,06
	TOT. 1	-----		-----
		55.470,28		60.261,33
	TOT. II	-----		-----
		55.470,28		60.261,33

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

20000	CASSA CONTANTI	2.925,42		2.078,16
20206	INTESA S.PAULO n. 1000/157593	5.799,45		12.553,70
20207	C/C B.MONTE.LUCCA	9.154,46		3.468,92
20208	MONTE PASCHI SIENA	668,45		1.332,66
20211	BANCO POSTA	1.411,48		985,92
20216	INTESA S.PAULO C/159809	18.118,65		
20218	C/C BANCO POPOLARE	53.545,68		23.880,08
	TOT. IV	-----		-----
		91.623,59		44.299,44
	TOT. C	-----		-----

B I L A N C I O A L	31/12/2021	31/12/2020
	147.093,87	104.560,77
TOTALE ATTIVO.....	1.162.213,27	1.121.136,99
- P A S S I V O -		
A PATRIMONIO NETTO		
I CAPITALE		
67902 CAPITALE NETTO	495.876,10	492.494,63
TOT. I	495.876,10	492.494,63
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
	52.284,89	3.381,47
TOT. A	548.160,99	495.876,10
B FONDI PER RISCHI E ONERI		
62100 FDO SVALUTAZ.CREDITI ORDINARIO	3.532,20	3.532,20
62150 FONDO RISCHI	2.742,95	2.742,95
TOT. B	6.275,15	6.275,15
D DEBITI		
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SUCCESSIVO		
FORNITORI		
	11.563,16	12.219,74
30020 DIPENDENTI C/SALARI	1.866,00	
30030 ENTI PREV.LI E ASSISTEN.LI	887,97	
30034 ARROTONDAMENTI ATTIVI/PASSIVI	(1,56)	
30057 ERARIO C/RIT.LAV. DIP.	173,94	
30058 IRPEF SU REDD.LAV.AUTONOMO	260,00	260,00
30080 FORNITORI PER FAT. DA RICEVERE	2.215,20	2.908,31
TOT. 1	16.964,71	15.388,05
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO		
SUCCESSIVO		
33000 CAUZIONI PASSIVE	4.041,08	4.041,08
36400 MUTUI PASSIVI	562.686,64	599.086,41
36401 FINANZIMENTI PASSIVO AUTO	24.084,70	
TOT. 2	590.812,42	603.127,49
TOT. D	607.777,13	618.515,54
E RATEI E RISCOINTI		
49855 RATEI PASSIVI		470,20
TOT. E		470,20
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	1.162.213,27	1.121.136,99

CONTO ECONOMICO

31/12/2021

31/12/2020

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
77700	RIMBORSO ASL PER TRASPORTI	164.661,93	137.325,32
77701	RIMBORSO ASL PER TRASP.FARMACI	380,02	343,47
77702	RIMBORSO ASL PER PRELIEVI DOM.	10.010,68	10.868,72
77703	RIMBORSO ASL PER ASS.ZA EVENTI		2.550,00
77704	RIMBORSO ASL PER ALTRE CAUSALI	10.671,42	6.507,70
77705	RIMB.COM.CAPANNORI TRASPORTI	18.700,56	17.970,96
77707	RIMB.COM.CAPANNORI PROT.CIVILE	2.000,00	2.000,00
77708	RIMB.COM.CAPANNORI ALTRE CAUSE	1.120,00	7.995,00
77709	RIMB.COM.CAPANNORI PER SCUOLE	7.909,72	3.245,20
77710	CONTRIBUTI FINANZIMENTO	5.000,00	
77711	CONTRIBUTO MINISTERO LAVORO	3.618,11	7.000,00
77713	CONTRIBUTI ENTI PUBBLICI		12.265,92
77714	CONVENZIONE MISERICORDIA SRL	708,90	1.387,20
77715	OFFERTE SERVIZI TRASPORTO	14.710,00	9.940,00
77716	OFFERTE SERV. INFERMIERISTICI		310,00
77721	OFFERTE SERVIZI ALTRE CAUSALI	2.178,50	3.880,00
77725	EROGAZIONI LIBERALI	49.805,00	8.686,00
77745	EROGAZIONE 5 PER MILLE	18.118,65	35.322,71
77800	QUOTE ANNUALI ASSOCIATI	12.010,00	11.490,00
77809	CONTRIBUTI FONDAZIONE CRL		15.000,00
77811	CONTRIBIBUTI DA ENTI/ASS.	7.401,60	40.700,00
77812	RIMB.CON.S.BONIFICA TOSCANA N.	2.500,00	2.500,00
77813	RIMBORSO ACCISE CARBURANTE	976,39	2.324,70
	TOT. 1	-----	TOT. 1
		332.481,48	339.612,90

5 ALTRI RICAVI E PROVENTI

b ALTRI			
77606	ABBUONI ATTIVI		14,59
77612	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	2.434,91	1.184,06
77615	RICAVI DIVERSI		600,00
77619	RISARCIMENTI		3.200,00
77687	PLUSVALENZE PATRIMONIALI		3.500,00
	TOT. b	-----	TOT. b
		2.434,91	8.498,65
	TOT. 5	-----	TOT. 5
		2.434,91	8.498,65
	TOT. A	-----	TOT. A
		334.916,39	348.111,55

B COSTI DELLA PRODUZIONE

7 PER SERVIZI			
73900	MANUTENZIONE FABBRICATI		(709,17)
73902	MANUT.ATTREZZATURE	(6.974,79)	(6.033,27)
73903	MANUT.AUTO	(33.462,84)	(42.703,51)
73905	PRESTAZIONI DI TERZI	(29.885,63)	(22.937,89)
73907	MATERIALE DI CONSUMO	(8.807,62)	(9.813,14)
73912	ASSICURAZIONI (50)	(2.481,70)	(3.897,33)
73914	COSTO DEI CARBURANTI LUBRIFIC.	(31.933,85)	(23.887,12)
73997	AUTOSTRAD- PARCHEGGI	(2.993,59)	(2.248,99)
74008	ASSICURAZ.AUTOVETTURE	(17.518,88)	(17.796,00)
82505	SPESE POSTALI	(1.229,30)	(225,81)
82508	TELEFONICHE	(3.026,74)	(3.625,08)
82509	CANCELLERIA	(123,26)	
82515	ABBONAMENTO RIVISTE		(81,90)
82519	SPESE VARIE	(938,67)	(40,00)
82528	SPESE TELEFONICHE CELLULARE	(942,24)	(1.861,03)

B I L A N C I O A L		31/12/2021	31/12/2020
82531	SANIFICAZIONE		(11.259,59)
82645	UTENZA ACQUA	(801,01)	(992,07)
82670	CANCELLERIA	(1.486,25)	(4.460,89)
82680	ONERI BANCARI	(1.851,60)	(2.049,84)
82685	SPESE PASTI-BAR-MARKET	(4.560,58)	(4.431,64)
82705	MATER.SERV.PUBBLICITARI	(1.281,83)	(3.964,10)
82720	SPESE VIAGGIO MISS.NI TRASFERT	(2.944,30)	(4.695,10)
82730	RISCALDAMENTO	(250,44)	(177,61)
82745	ENERGIA ELETTRICA	(4.531,71)	(5.395,66)
89000	LEGALI NOTARILI CONSULENZE	(9.198,09)	(10.971,52)
	TOT. 7	-----	-----
		(167.224,92)	(184.258,26)
9 PER IL PERSONALE			
a SALARI E STIPENDI			
72600	SALARI LORDI	(2.244,60)	(7.064,00)
	TOT. a	-----	-----
		(2.244,60)	(7.064,00)
b ONERI SOCIALI			
72800	ONERI SU SALARI	(683,25)	
72803	CONTRIBUTI GEST.SEPARATA INPS		(1.446,00)
72804	CONTRIBUTI GEST.SEP.ENPAPI		(333,24)
72805	CONTRIBUTI INAIL		(75,12)
	TOT. b	-----	-----
		(683,25)	(1.854,36)
	TOT. 9	-----	-----
		(2.927,85)	(8.918,36)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
92106	AMM/TO RIPAR. E MANUTENZIONE	(2.122,50)	(1.551,05)
	TOT. a	-----	-----
		(2.122,50)	(1.551,05)
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
92000	AMM.TO FABBRICATI	(21.320,09)	(21.320,09)
92001	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINE	(16.450,21)	(16.345,58)
92002	AMM.TO ATTREZZ.VARIA E MINUTA	(5.693,37)	(6.210,57)
92003	AMM.TO ABBIGLIAMENTO	(7.856,39)	(10.127,05)
92050	AMM.TO AUTOMEZZI	(20.123,02)	(28.455,92)
92104	AMM.TO MACCH. UFF.ELETTRON.	(2.818,10)	(2.750,25)
92105	AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	(1.940,28)	(1.748,88)
	TOT. b	-----	-----
		(76.201,46)	(86.958,34)
	TOT. 10	-----	-----
		(78.323,96)	(88.509,39)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
74007	ABBUONI PASSIVI		(0,21)
74102	IMPOSTE E TASSE	(723,86)	(859,20)
74300	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(13.580,12)	(3.369,00)
82715	EROGAZIONI LIBERALI	(1.120,50)	(39.998,82)
	TOT. 14	-----	-----
		(15.424,48)	(44.227,23)
	TOT. B	-----	-----
		(263.901,21)	(325.913,24)

B I L A N C I O A L	31/12/2021	31/12/2020
DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)	71.015,18	22.198,31
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
a DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI		
a5 ALTRI		
77607 INTERESSI ATTIVI BANCARI	3,74	3,66
	TOT. a5 -----	TOT. a5 -----
	3,74	3,66
	TOT. a -----	TOT. a -----
	3,74	3,66
	TOT. 16 -----	TOT. 16 -----
	3,74	3,66
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
81400 INTER. PASSIVI C/C BANCARI		(228,88)
81403 INTERESSI PASSIVI SU FINANZ.	(1.189,70)	
81405 INTERESSI PASSIVI MUTUO	(17.544,33)	(18.591,62)
	TOT. e -----	TOT. e -----
	(18.734,03)	(18.820,50)
	TOT. 17 -----	TOT. 17 -----
	(18.734,03)	(18.820,50)
	TOT. C -----	TOT. C -----
	(18.730,29)	(18.816,84)
	-----	-----
RISULT. PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	52.284,89	3.381,47
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	52.284,89	3.381,47

**CONFRATERNITA DI MISERICORDIA
SANTA GEMMA GALGANI**

Via Stradone di Camigliano, 47/49/51 - Tel. 0583-936392
55012 CAMIGLIANO - S. GEMMA - CAPANNORI (LU)
C.F. 92049900464 - Iscr. Reg. Vol.to Decreto N° 117 del 23/12/10