

IL BILANCIO DI MOSAICO APS ANNO 2023

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2023	31/12/2022
ATTIVO		
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	28.800,00 €	22.800,00 €
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	4.908,85 €	6.545,14 €
2) costi di sviluppo	0,00 €	0,00 €
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00 €	0,00 €
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00 €	0,00 €
5) avviamento	0,00 €	0,00 €
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0,00 €	0,00 €
7) altre	0,00 €	0,00 €
Totale immobilizzazioni immateriali	4.908,85 €	6.545,14 €
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0,00 €	0,00 €
2) impianti e macchinari	0,00 €	0,00 €
3) attrezzature	11.233,24 €	5.584,66 €
4) altri beni	2.412,55 €	2.838,29 €
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0,00 €	0,00 €
Totale immobilizzazioni materiali	13.645,79 €	8.422,95 €
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0,00 €	0,00 €
b) imprese collegate	0,00 €	0,00 €
c) altre imprese	0,00 €	0,00 €
Totale partecipazioni	0,00 €	0,00 €
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale crediti imprese controllate	0,00 €	0,00 €
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale crediti imprese collegate	0,00 €	0,00 €
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	0,00 €	0,00 €

d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.012,50 €	12.012,50 €
<i>Totale crediti verso altri</i>	12.012,50 €	12.012,50 €
<i>Totale crediti</i>	12.012,50 €	12.012,50 €
3) altri titoli	816.266,33 €	901.000,82 €
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	828.278,83 €	913.013,32 €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	846.833,47 €	927.981,41 €
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00 €	0,00 €
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00 €	0,00 €
3) lavori in corso su ordinazione	0,00 €	0,00 €
4) prodotti finiti e merci	0,00 €	0,00 €
5) acconti	0,00 €	0,00 €
<i>Totale rimanenze</i>	0,00 €	0,00 €
II - Crediti		
1) verso utenti e clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	0,00 €	0,00 €
2) verso associati e fondatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	504.520,34 €	140.931,67 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	504.520,34 €	140.931,67 €
3) verso enti pubblici		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.769,72 €	192.916,65 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	186.769,72 €	192.916,65 €
4) verso soggetti privati per contributi		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	0,00 €	0,00 €
5) verso enti della stessa rete associativa		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	0,00 €	0,00 €
6) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	0,00 €	0,00 €
7) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	0,00 €	0,00 €
8) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €



esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	0,00 €	0,00 €
9) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	26,46 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti tributari</i>	26,46 €	0,00 €
10) da 5 per mille		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	0,00 €	0,00 €
11) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.469,45 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	
<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	1.469,45 €	0,00 €
12) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti verso altri</i>	0,00 €	0,00 €
<i>Totale crediti</i>	692.785,97 €	333.848,32 €
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00 €	0,00 €
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00 €	0,00 €
3) altri titoli	0,00 €	0,00 €
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0,00 €	0,00 €
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	330.024,48 €	765.927,81 €
2) assegni	0,00 €	0,00 €
3) danaro e valori in cassa	168,89 €	49,49 €
<i>Totale disponibilità liquide</i>	330.193,37 €	765.977,30 €
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.022.979,34 €	1.099.825,62 €
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	571,09 €	5.734,69 €
Totale Attivo	1.899.183,90 €	2.056.341,72 €
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione dell'ente	0,00 €	0,00 €
II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	0,00 €	0,00 €
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	100.000,00 €	100.000,00 €
3) riserve vincolate destinate da terzi	0,00 €	0,00 €
<i>Totale patrimonio vincolato</i>	100.000,00 €	100.000,00 €



III - Patrimonio libero		
1) riserve di utili o avanzi di gestione	1.250.273,28 €	1.212.989,58 €
2) altre riserve	0,00 €	0,00 €
Totale patrimonio libero	1.250.273,28 €	1.212.989,58 €
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	338,96 €	37.283,70 €
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.350.612,24 €	1.350.273,28 €
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00 €	0,00 €
2) per imposte, anche differite	0,00 €	0,00 €
3) altri	100.411,29 €	100.411,29 €
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	100.411,29 €	100.411,29 €
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	193.090,81 €	215.111,07 €
D) DEBITI		
1) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti verso banche	0,00 €	0,00 €
2) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti verso altri finanziatori	0,00 €	0,00 €
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	142.632,08 €	270.559,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	142.632,08 €	270.559,00 €
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti verso enti della stessa rete associativa	0,00 €	0,00 €
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti per erogazioni liberali condizionate	0,00 €	0,00 €
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale acconti	0,00 €	0,00 €
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.366,34 €	14.508,18 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti verso fornitori	14.366,34 €	14.508,18 €
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
Totale debiti verso imprese controllate e collegate	0,00 €	0,00 €



9) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.891,55 €	980,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale debiti tributari</i>	44.891,55 €	980,00 €
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.255,64 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	2.255,64 €	0,00 €
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.627,00 €	0,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	32.627,00 €	0,00 €
12) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0,00 €	66.804,00 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00 €	0,00 €
<i>Totale altri debiti</i>	0,00 €	66.804,00 €
TOTALE DEBITI	236.772,61 €	352.851,18 €
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	18.296,95 €	37.694,90 €
Totale Passivo	1.899.183,90 €	2.056.341,72 €

ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE

(Iscritta al R.U.N.T.S -Numero repertorio 51588 Determinazione Dirigenziale n. 2001 del 05/09/2022)

ISCRITTA

ALBO ENTI SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE, SEZIONE REGIONE LOMBARDIA - codice SU00124

ALBO ENTI DI LEVA CIVICA LOMBARDA VOLONTARIA

(Decreto della Direzione Famiglia, Solidarietà Sociale, Disabilità e Pari Opportunità Regione Lombardia 2549/2021)

REGISTRO REGIONALE DELLE PERSONE GIURIDICHE PRIVATE

(Decreto Presidente Regione Lombardia 574/2020)

CIVICA BENEMERENZA DEL COMUNE DI BERGAMO - ANNO 2012
PREMIO ROSA CAMUNA DI REGIONE LOMBARDIA - ANNO 2017

IL BILANCIO DI MOSAICO APS ANNO 2023

RENDICONTO GESTIONALE

		2023	2022			2023	2022
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	11.893,90 €		11.453,52 €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	59.600,00 €		53.800,00 €
2) Servizi	1.301.737,15 €		953.509,22 €	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	0,00 €		0,00 €
3) Godimento di beni di terzi				3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	1.878.750,14 €		1.625.061,40 €
4) Personale	764.434,13 €		621.202,73 €	4) Erogazioni liberali	2.600,00 €		5.100,00 €
5) Ammortamenti	5.806,45 €		4.544,14 €	5) Proventi del 5 per mille	0,00 €		0,00 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €		0,00 €	6) Contributi da soggetti privati	0,00 €		0,00 €
7) Oneri diversi di gestione				7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00 €		0,00 €
8) Rimanenze iniziali	65.020,20 €		75.825,92 €	8) Contributi da enti pubblici	272.549,61 €		112.330,00 €
	0,00 €		0,00 €	9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00 €		0,00 €
				10) Altri ricavi, rendite e proventi	13,95 €		393,56 €
				11) Rimanenze finali	0,00 €		0,00 €
Totale	2.215.840,98 €		1.735.755,81 €	Totale	2.213.513,70 €		1.796.684,96 €
				Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)			
				-2.327,28 € 60.929,15 €			
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	0,00 €		0,00 €	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00 €		0,00 €
2) Servizi	0,00 €		0,00 €	2) Contributi da soggetti privati	0,00 €		0,00 €
3) Godimento di beni di terzi				3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00 €		0,00 €
4) Personale	0,00 €		0,00 €	4) Contributi da enti pubblici	0,00 €		0,00 €
5) Ammortamenti	0,00 €		0,00 €	5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00 €		0,00 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €		0,00 €	6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00 €		0,00 €
7) Oneri diversi di gestione	0,00 €		0,00 €	7) Rimanenze finali	0,00 €		0,00 €
8) Rimanenze iniziali	0,00 €		0,00 €				
Totale	0,00 €		0,00 €	Totale	0,00 €		0,00 €
				Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)			
				0,00 € 0,00 €			
C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u>				C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u>			
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00 €		0,00 €	1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00 €		0,00 €
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00 €		0,00 €	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00 €		0,00 €
3) Altri oneri	3.839,80 €		10.006,12 €	3) Altri proventi	0,00 €		0,00 €
Totale	3.839,80 €		10.006,12 €	Totale	0,00 €		0,00 €
				Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)			
				-3.839,80 € -10.006,12 €			
D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>				D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>			
1) Su rapporti bancari	0,00 €		0,00 €	1) Da rapporti bancari	5.168,95 €		81,56 €
2) Su prestiti	0,00 €		0,00 €	2) Da altri investimenti finanziari	2.938,66 €		2.500,00 €
3) Da patrimonio edilizio	0,00 €		0,00 €	3) Da patrimonio edilizio	0,00 €		0,00 €
4) Da altri beni patrimoniali	0,00 €		0,00 €	4) Da altri beni patrimoniali	0,00 €		0,00 €
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €		0,00 €	5) Altri proventi	0,00 €		0,00 €
6) Altri oneri	0,00 €		0,00 €				

		2022	2022			2022	2022
Totale		0,00 €	0,00 €	Totale		8.107,61 €	2.581,56 €
				Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)		8.107,61 €	2.581,56 €
E) Costi e oneri di supporto generale				E) Proventi di supporto generale			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		832,75 €	291,00 €	1) Proventi da distacco del personale		0,00 €	0,00 €
2) Servizi		14.678,29 €	14.924,15 €	2) Altri proventi di supporto generale		35.485,00 €	18.450,00 €
3) Godimento di beni di terzi		0,00 €	0,00 €				
4) Personale		0,00 €	0,00 €				
5) Ammortamenti		0,00 €	0,00 €				
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		0,00 €	0,00 €				
7) Altri oneri		21.575,53 €	19.455,74 €				
Totale		37.086,57 €	34.670,89 €	Totale		35.485,00 €	18.450,00 €
Totale oneri e costi		2.256.767,35 €	1.780.432,82 €	Totale proventi e ricavi		2.257.106,31 €	1.817.716,52 €
				Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)		338,96 €	37.283,70 €
				Imposte		0,00 €	0,00 €
				Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)		338,96 €	37.283,70 €
COSTI E PROVENTI FIGURATIVI							
		2022	2022			2022	2022
Costi figurativi				Proventi figurativi			
1) da attività di interesse generale		0,00 €	0,00 €	1) da attività di interesse generale		0,00 €	0,00 €
2) da attività diverse		0,00 €	0,00 €	2) da attività diverse		0,00 €	0,00 €
Totale		0,00 €	0,00 €	Totale		0,00 €	0,00 €