

GESTIONE SERVIZI SOCIALI TERRITORIALI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Nizza Monferrato
Codice Fiscale	01416160057
Numero Rea	ALESSANDRIA - ASTI 113722
P.I.	01416160057
Capitale Sociale Euro	111.112 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	C.I.S.A. ASTI SUD
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	9.189	19.698
II - Immobilizzazioni materiali	3.643	7.649
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	12.832	27.347
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.920	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	288.221	560.263
esigibili oltre l'esercizio successivo	388	388
Totale crediti	288.609	560.651
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	835.682	515.109
Totale attivo circolante (C)	1.126.211	1.075.760
D) Ratei e risconti	9.509	0
Totale attivo	1.148.552	1.103.107
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	111.112	111.112
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	512	479
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	169.727	169.099
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	448	661
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	281.799	281.351
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	490.128	439.985
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.630	281.911
Totale debiti	266.630	281.911
E) Ratei e risconti	109.995	99.860
Totale passivo	1.148.552	1.103.107

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.870	46.601
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	1.920	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.920	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.740.147	1.996.625
altri	16.915	13.225
Totale altri ricavi e proventi	1.757.062	2.009.850
Totale valore della produzione	1.791.852	2.056.451
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	52.083	76.399
7) per servizi	160.703	156.256
8) per godimento di beni di terzi	36.118	46.991
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.124.304	1.278.720
b) oneri sociali	305.211	344.633
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	91.778	88.911
c) trattamento di fine rapporto	91.778	88.911
Totale costi per il personale	1.521.293	1.712.264
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.516	18.124
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.509	12.274
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.007	5.850
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.000	9.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	19.516	27.124
14) oneri diversi di gestione	2.178	2.576
Totale costi della produzione	1.791.891	2.021.610
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(39)	34.841
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	494	325
Totale proventi diversi dai precedenti	494	325
Totale altri proventi finanziari	494	325
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	46	33
Totale interessi e altri oneri finanziari	46	33
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	448	292
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	409	35.133
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.946	34.472
imposte relative a esercizi precedenti	(9.985)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(39)	34.472

21) Utile (perdita) dell'esercizio

448

661

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Attività svolte

La vostra Società " Gestione Servizi Sociali Territoriale Srl" è stata costituita in data 13 giugno 2007 con atto Notaio Battaglia Avv. Andrea in Canelli (AT) ed ha per oggetto sociale la gestione dei servizi pubblici locali degli enti pubblici locali, la gestione dei servizi pubblici e strutture di carattere sociale, educativo, socio assistenziale e sociosanitario degli enti locali, ivi comprese l'esecuzione di lavori e forniture finalizzate a questo scopo.

In data 28 dicembre 2016, a rogito Notaio Cavanna in Asti, l'assemblea dei soci della società ha deliberato di adeguare lo statuto sociale alla disciplina prevista dal D.Lgs. 175/2016.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio 2020, a seguito dell'emergenza COVID, la società ha operato attraverso protocolli, attività formative e gestionali dell'emergenza sanitaria in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica.

Inoltre la società ha fatto ricorso alla FIS.

In particolare la FIS è stata utilizzata per i seguenti periodi:

01/03 - 03/04

06/04 - 02/05

04/05 - 05/06

08/06 - 11/07

01/09 - 26/09.

Criteri di valutazione applicati

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nelle prospettive della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Le valutazioni avvengono applicando il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio e che consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a €12.832 (€27.347 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	141.482	54.270	-	195.752
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	121.784	46.621		168.405
Valore di bilancio	19.698	7.649	0	27.347
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	10.509	4.007		14.516
Altre variazioni	0	1	-	1
Totale variazioni	(10.509)	(4.006)	-	(14.515)
Valore di fine esercizio				
Costo	141.482	54.271	-	195.753
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	132.293	50.628		182.921
Valore di bilancio	9.189	3.643	0	12.832

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €9.189 (€19.698 nel precedente esercizio).

Sono iscritte al costo storico e rettificata dei corrispondenti fondi ammortamento.

Le spese di manutenzione su beni di terzi sono ammortizzate sulla base della durata residua del contratto con l'Ente proprietario.

Le spese per programmi e software sono ammortizzate in un periodo di due esercizi.

Sono così formate:

	COSTO STORICO	FONDO AMMORTAMENTO
Software e programmi	31.697	31.697
Manutenzione su beni di terzi	109.785	100.596
Totale	141.482	132.293

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	31.697	109.785	141.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.333	91.451	121.784
Valore di bilancio	1.364	18.334	19.698
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	1.364	9.145	10.509
Altre variazioni	-	-	0
Totale variazioni	(1.364)	(9.145)	(10.509)
Valore di fine esercizio			
Costo	31.697	109.785	141.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.697	100.596	132.293
Valore di bilancio	0	9.189	9.189

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €3.643 (€7.649 nel precedente esercizio).

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- macchine ufficio elettroniche: 20%
- mobili e arredi: 15%
- costruzioni leggere: 10%

Per i beni esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria, né si è derogato ai criteri legali di valutazione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La voce è così formata:

	COSTO STORICO	FONDO AMMORTAMENTO
Costruzioni leggere	31.582	31.582
Impianti telefonici	6.950	4.343
Macchine d'ufficio elettroniche	10.340	10.128
Mobili e arredi	5.397	4.573
Totale	54.269	50.626

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	31.582	6.950	15.738	54.270

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.003	2.606	14.012	46.621
Valore di bilancio	1.579	4.344	1.726	7.649
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.579	1.738	690	4.007
Altre variazioni	0	0	1	1
Totale variazioni	(1.579)	(1.738)	(689)	(4.006)
Valore di fine esercizio				
Costo	31.583	6.950	15.738	54.271
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.583	4.344	14.701	50.628
Valore di bilancio	0	2.606	1.037	3.643

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.920	0	1.920

Si riferisce a Dispositivi DPI in giacenza al 31/12/2020

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	23.106	(8.612)	14.494	14.494	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	444.125	(313.741)	130.384	130.384	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	93.032	46.483	139.515	139.515	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	388	3.828	4.216	3.828	388	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	560.651	(272.042)	288.609	288.221	388	0

La voce "crediti verso clienti" è così formata:

CREDITI VERSO CLIENTI	
Clienti	3.073
Fatture da emettere	28.983
Fondo svalutazione crediti	(17.562)
Totale	14.494

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice Civile	Totale
Saldo al 31/12/2019	12.562	12.562
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Accantonamento esercizio	5.000	5.000
Saldo al 31/12/2020	17.562	17.562

La voce "crediti tributari" è così formata:

CREDITI TRIBUTARI	
Erario c/ritenute interessi attivi	128
Acconti IRAP	19.164
Acconti IRES	29.251
Erario c/ritenute contributi 4%	81.796
Erario c/ritenuta imposta sost. TFR	176
Credito imposta sanificazione COVID	9.000
Totale	139.515

La voce "crediti verso controllanti" entro i 12 mesi è così formata:

CREDITI VERSO CONTROLLANTI	
Crediti vs/CISA	130.384

La voce "crediti verso controllanti" si riferisce al credito vantato nei confronti di CISA alla data del 31.12.2020 per i contributi a copertura dei costi di esercizio.

L'ammontare del credito è correlato al debito verso soci la cui destinazione è riportata nel prosieguo della presente nota integrativa.

La voce "crediti verso altri" oltre i 12 mesi è costituita da cauzioni attive per € 387,50.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	514.732	320.536	835.268
Denaro e altri valori in cassa	377	37	414
Totale disponibilità liquide	515.109	320.573	835.682

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	1.356	1.356
Risconti attivi	0	8.153	8.153
Totale ratei e risconti attivi	0	9.509	9.509

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €281.799 (€281.351 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	111.112	0		111.112
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-		0
Riserva legale	479	33		512
Riserve statutarie	0	-		0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	9.099	627		9.726
Versamenti in conto capitale	160.000	0		160.000
Varie altre riserve	0	1		1
Totale altre riserve	169.099	628		169.727
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	661	(661)	448	448
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-		0
Totale patrimonio netto	281.351	0	448	281.799

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	111.112	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	512	A, B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	9.726	A, B
Versamenti in conto capitale	160.000	A, B, C

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	169.727	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	281.351	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Si evidenzia che i "versamenti in conto capitale" si riferiscono a trasferimenti effettuati dal socio C.I.S.A. per la copertura degli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2009.

Si precisa che la società è stata costituita con un capitale sociale di Euro 100.000 integralmente sottoscritto e versato dal "Consorzio intercomunale socio assistenziale - C.I.S.A. ASTI SUD" con sede in Nizza Monferrato (AT) e codice fiscale 01177050059.

In data 08.08.2007 è stato deliberato l'aumento di capitale a pagamento per Euro 11.112,00 sottoscritto e versato interamente dalla "Comunità Collinare Vigne & Vini" con sede in Incisa Scapaccino (AT) e codice fiscale 91007540056. Non si sono verificate perdite di esercizio dalla data di costituzione della società.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €490.128 (€439.985 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	439.985
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	91.778
Utilizzo nell'esercizio	40.172
Altre variazioni	(1.463)
Totale variazioni	50.143
Valore di fine esercizio	490.128

L'utilizzo si riferisce agli importi liquidati al personale dipendente e corrisposti alla previdenza complementare. Le altre variazioni si riferiscono all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione T.F.R.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	43.910	(3.281)	40.629	40.629	0	0
Debiti verso controllanti	36.784	8.000	44.784	44.784	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti tributari	43.017	(8.788)	34.229	34.229	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	56.942	(2.308)	54.634	54.634	0	0
Altri debiti	101.258	(8.904)	92.354	92.354	0	0
Totale debiti	281.911	(15.281)	266.630	266.630	0	0

La voce "debiti verso fornitori" è così formata:

DEBITI VERSO FORNITORI	
Fornitori	4.507
Fatture da ricevere	36.122
Totale	40.629

La voce "debiti verso controllanti" rappresenta il debito verso CISA per euro 44.784 a fronte delle spese riaddebitate dalla CISA nell'ottica della gestione in house in cui opera la società.

La voce "debiti tributari" è così formata:

DEBITI TRIBUTARI	
Erario c/ritenute lavoro dipendente	12.698
IRAP	15.162
IRES	2.365
Erario c/rit. lavoro autonomo	3.128
Erario c/IVA	876
Totale	34.229

La voce "debiti verso istituti di previdenza" è così formata:

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA	
INPS	52.149
Debiti v/fondi complementari	2.485
Totale	54.634

La voce "altri debiti" è così formata:

ALTRI DEBITI	
Debiti verso dipendenti	91.646
Trattenute sindacali	223
Altri debiti per 1/5 stipendio	485
Totale	92.354

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	266.630	266.630

Non vi sono debiti di durata superiore a 5 anni.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	99.860	9.881	109.741
Risconti passivi	0	254	254
Totale ratei e risconti passivi	99.860	10.135	109.995

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I trasferimenti sono contabilizzati in base alla competenza dei relativi costi sociali, al fine di garantire la copertura integrale degli stessi.

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.791.852	2.056.451	(264.599)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	32.870	46.601	(13.731)
Variazione delle rimanenze	1.920	0	1.920
Altri ricavi e proventi	1.757.062	2.009.850	(252.788)
Totale	1.791.852	2.056.451	(264.599)

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categorie di attività	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Rette Centro Diurno	21.418	18.327	3.091
Rette Assistenza Domiciliare	11.452	28.274	(16.822)
Totale	32.870	46.601	(13.731)

Variazione delle rimanenze

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Variazioni delle rimanenze di prodotti finiti	1.920	0	1.920
Totale	1.920	0	1.920

Si riferisce a Dispositivi DPI in giacenza al 31/12/2020.

Altri ricavi e proventi

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Contributi a copertura spese esercizio	1.731.147	1.996.625	(265.478)
Contributi per credito d'imposta sanificazione, Art. 125 D.L. 34/2020	9.000	0	9.000
Altri ricavi	16.915	13.225	3.690
Totale	1.757.062	2.009.850	(252.788)

Costi della produzione

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.791.891	2.021.610	(229.719)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	52.083	76.399	(24.316)
Servizi	160.703	156.256	4.447
Godimento di beni di terzi	36.118	46.991	(10.873)
Salari e stipendi	1.124.304	1.278.720	(154.416)
Oneri sociali	305.211	344.633	(39.422)
Trattamento di fine rapporto	91.778	88.911	2.867
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.509	12.274	(1.765)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.007	5.850	(1.843)
Svalutazione crediti attivo circolante	5.000	9.000	(4.000)
Oneri diversi di gestione	2.178	2.576	(398)
Totale	1.791.891	2.021.610	(229.719)

Il costo complessivo delle spese per materie prime e di consumo è così formato:

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E MERCI	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Acquisto materie di consumo	7.070	9.087	(2.017)
Spese alimentari	40.885	63.104	(22.219)
Cancelleria e materiale didattico	4.128	4.208	(80)
Totale	52.083	76.399	(24.316)

SPESE PER SERVIZI	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Spese attività didattiche	750	24.192	(23.442)
Spese telefoniche	5.646	8.962	(3.316)
Spese energia elettrica	1.816	1.088	730
Spese acquedotto	215	366	(151)
Spese riscaldamento	33	7.391	(7.358)
Spese trasporto	205	22	183
Spese colonia estiva	0	5.034	(5.034)
Spese bancarie e commissioni	1.263	1.252	11
Spese manutenzione e riparazione	2.067	3.476	(1.409)
Spese manutenzione su beni di terzi	2.230	550	1.680
Spese manutenzione software Archimede	3.035	4.133	(1.098)
Spese manutenzione su contratto	1.525	1.512	13
Spese infermieristiche	0	322	(322)
Spese pulizia	2.930	7.392	(4.462)
Spese assicurazione	11.724	9.820	1.904
Spese postali	119	152	(33)
Spese smaltimento rifiuti	2.178	2.106	72

Spese corso formazione Archimede	1.159	728	431
Spese compensi a terzi	56.567	56.296	271
Spese anticorruzione	0	7.320	(7.320)
Prestazioni occasionali	1.109	1.195	(86)
Spese servizi vari	4.003	5.441	(1.438)
Visite mediche dipendenti	10.049	7.508	2.541
Spese organismo di vigilanza	12.093	0	12.093
Spese privacy	1.605	0	1.605
Spese dispositivi protezione COVID	38.382	0	38.382
Totale	160.703	156.256	4.447

Costo per godimento beni di terzi

Il costo complessivo è così formato:

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Affitti e locazioni passive	5.304	5.955	(651)
Noleggi	6.699	5.971	728
Spese gestione immobile sede temporanea	24.115	35.066	(10.951)
Totale	36.118	46.991	(10.874)

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie non godute e gli accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Si evidenzia infine che tra i suddetti costi è ricompreso anche quello relativo al distacco di personale da Cisa a Gesster Srl.

Oneri diversi di gestione

Sono così formati:

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Imposte e tasse	344	379	(35)
Diritto camerale	240	221	19
Arrotondamenti passivi	51	62	(11)
Spese varie	1.543	1.914	(371)
Totale	2.178	2.576	(398)

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

I proventi e gli oneri finanziari sono pari a €448 (€292 nel precedente esercizio).

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Interessi bancari e postali	494	325	169
(Interessi e altri oneri finanziari)	(46)	(33)	(13)
Totale	448	292	156

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Non vi sono ricavi di entità o incidenza eccezionale.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Non vi sono costi di entità o incidenza eccezionale.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	2.364	0	0	0	
IRAP	7.582	(9.985)	0	0	
Totale	9.946	(9.985)	0	0	0

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

	U.L.A. Media dipendenti
31/12/2019	56,34
31/12/2020	58,81

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore U.N.E.B.A..

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi revisore legale o società di revisione

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.538
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.538

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si evidenzia in proposito che la società opera secondo la formula "In house providing" ed il CISA Asti Sud trasferisce a Gesster Srl i fondi a copertura dei costi sociali per la gestione dei vari servizi erogati da Gesster stessa, secondo quanto indicato nella voce "altri ricavi e proventi".

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come per l'anno 2020, nel primo trimestre del 2021, i servizi sono stati erogati al massimo delle possibilità rispettando i limiti dovuti al COVID19 applicando tutti i protocolli a tutela dei lavoratori e degli utenti (DPI, protocolli).

A causa della sospensione delle attività o riduzione di essa dovute alle specifiche indicazioni ministeriali è stata richiesta la FIS dal 08/03/2021 al 31/03/2021 per i centri di costo Micro nido e assistenza scolastica.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente	Denominazione e codice fiscale del soggetto erogante	somma incassata per ogni singolo rapporto giuridico sottostante	data incasso	causale
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 460.212,94	02/07/2020	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 533.587,50	06/10/2020	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 533.587,50	24/11/2020	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057		€ 9.000,00	14/12/2020	Contributo d'imposta per sanificazione ambienti di lavoro, Art. 125 D.L. 34 /2020
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057		€ 9.985,40	20/07/2020	Esonero versamento saldo IRAP 2019, Art. 24 D.L. 24 /2020
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057		€ 7.581,10	20/07/2020	Esonero versamento I accibti IRAP 2020, Art. 24 D.L. 34/2020

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	448,26
5% a riserva legale	Euro	22,41
a riserva straordinaria		425,85

Nota integrativa, parte finale

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessari per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Nizza Monferrato, li 31 marzo 2021

Amministratore Unico
Vaccaneo Mauro

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.