

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2025	31-12-2024
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni Immateriali			
100230 000 - software di proprietà		7.410,19	2.745,21
100530 000 - costi pluriennali su beni di terzi		16.392,00	17.581,12
Totale immobilizzazioni immateriali		23.802,19	20.326,33
II-Immobilizzazioni Materiali			
101220 000 - mobili e arredi		16.570,48	15.579,23
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers		50.033,19	40.048,22
101350 000 - autovetture, motocicli, ciclomotori e simili		11.000,00	11.000,00
201240 000 - f.do amm. mobili e arredi		(12.664,64)	(11.512,93)
201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers		(34.224,41)	(31.859,46)
201385 000 - f.do amm. autovetture, motocicli, ciclomotori e simili		(11.000,00)	(11.000,00)
Totale immobilizzazioni materiali		19.714,62	12.255,06
III - Immobilizzazioni Finanziarie			
101830 000 - depositi cauzionali vari (EE)		3.795,00	3.795,00
101835 000 - depositi cauzionali energia elettrica (EE)		42,27	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		3.837,27	3.795,00
Totale immobilizzazioni (B)		47.354,08	36.376,39
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - Crediti			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
102280 000 - clienti ordinari (EE)		21.323,10	94.101,54
102345 000 - clienti - fatture da emettere (EE)		756.344,36	783.435,39
102350 000 - clienti - note di accredito da emettere (EE)		0,00	(4.040,16)
102715 000 - credito IRES (EE)		539,00	0,00
102720 000 - credito IRAP (EE)		0,00	0,00
102750 000 - IRES in acconto (EE)		0,00	0,00
102755 000 - IRAP in acconto (EE)		0,00	0,00
102765 000 - IVA conto erario (EE)		0,00	66,00
102790 000 - Erario c/imposta sostituiva su TFR		0,00	0,00
102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)		0,00	0,00
102980 000 - fornitori - anticipi e acconti versati (EE)		89,00	0,00
103015 000 - crediti v/dipendenti (EE)		7,17	9,50
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		778.302,63	873.572,27
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
102922 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (OE)		169,75	339,51
Totale esigibili oltre l'esercizio successivo		169,75	339,51
Imposte anticipate			
102955 000 - attività per IRES anticipata oltre 12m (OE)		770,42	541,94
Totale imposte anticipate		770,42	541,94
Totale crediti		779.242,80	874.453,72
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
103395 000 - altri titoli, strum. fin., prod. invest. no immobilizzi		47.234,76	46.071,06
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		47.234,76	46.071,06
IV - Disponibilità liquide			
103435 000 - cred.cooper.dell'oglio e serio		1.596.211,76	1.514.363,39

BILANCIO SCHEMA XBRL

Esercizio 2025/1 Dal 01-01-2025 Al 31-12-2025
Registrazioni fino al 31-12-2025
Schema Abbreviato

SOLIDALIA AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Partita IVA 03707940163 Codice Fiscale 03707940163
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa
Versione tassonomia 20181104

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2025	31-12-2024
103435 001 - banco bpm ex credito bergamasco	831.246,28	1.166.708,15
103435 002 - BCC PNRR	24.974,34	5.684,79
103445 000 - c/c postale	128,15	136,99
103485 000 - cassa contanti	90,19	120,76
Totale disponibilità liquide	2.452.650,72	2.687.014,08
Totale attivo circolante(C)	3.279.128,28	3.607.538,86
D) RATEI E RISCONTI		
103525 000 - ratei attivi	820.509,48	0,00
103550 000 - risconti attivi	7.547,73	7.328,40
D) RATEI E RISCONTI	828.057,21	7.328,40
TOTALE ATTIVO	4.154.539,57	3.651.243,65

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		31-12-2025	31-12-2024
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
203780 000 - capitale sociale		78.407,00	78.407,00
Totale I - Capitale		78.407,00	78.407,00
IV - Riserva legale			
203995 000 - riserva legale		2.742,08	2.526,99
Totale IV - Riserva legale		2.742,08	2.526,99
VI - Altre riserve			
204050 000 - riserva straordinaria		52.099,43	48.012,74
Totale altre riserve		52.099,43	48.012,74
Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio		2.939,07	4.301,78
Totale patrimonio netto		136.187,58	133.248,51
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.		215.963,82	273.733,61
Totale C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		215.963,82	273.733,61
D) DEBITI			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
102765 000 - IVA conto erario (EE)		95,00	(0,00)
204815 000 - clienti - anticipi e acconti ricevuti (EE)		(0,00)	(0,00)
204845 000 - fornitori ordinari (EE)		1.087.510,85	994.843,92
204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)		495.804,48	682.113,02
204862 000 - fornitori - note di accredito da ricevere (EE)		(16.387,71)	(31.667,54)
205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)		27.807,72	14.200,03
205060 000 - erario c/ritenute su redditi di lav. autonomo e assim. (EE)		1.502,00	(0,00)
205090 000 - erario c/IRES (EE)		(0,00)	274,00
205095 000 - debiti per IRAP (EE)		838,00	1.776,00
205140 000 - IVA vendite (EE)		(0,00)	(0,00)
205142 000 - IVA split payment		26.153,19	24.242,10
205235 000 - debiti v/INPS (EE)		32.069,00	25.871,00
205261 000 - debiti v/INPS contributo di solidarietà L.166/91 (EE)		6,96	(0,00)
205280 000 - crediti-debiti v/INAIL (EE)		752,34	522,74
205350 000 - debiti v/ altri enti previdenziali/bilaterali/assistenziali		3.511,21	(0,00)
205350 001 - Debiti v/TFR trasferito ai fondi aperti		1.027,55	492,82
205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)		86.929,58	40.610,16
205405 000 - debiti v/sindacati su retribuzioni (EE)		111,90	111,90
205415 001 - Cred./Deb. imposta sost. TFR		73,21	189,22
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		1.747.805,28	1.753.579,37
Totale debiti		1.747.805,28	1.753.579,37
E) RATEI E RISCONTI			
205615 000 - ratei passivi		(0,00)	9,45
205615 002 - Fondo oneri differiti		19.322,42	22.133,80
205620 000 - debiti diversi manifestazione finanziaria ex successivo		277.779,02	7.589,19
205655 000 - risconti passivi		828.004,33	516.862,20
205665 000 - Fdo Ricavi Anticipati Enti Terzi		929.477,12	944.087,52
Totale ratei e risconti		2.054.582,89	1.490.682,16

BILANCIO SCHEMA XBRL

Esercizio 2025/1 Dal 01-01-2025 Al 31-12-2025
Registrazioni fino al 31-12-2025
Schema Abbreviato

SOLIDALIA AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Partita IVA 03707940163 Codice Fiscale 03707940163
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa
Versione tassonomia 20181104

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2025	31-12-2024
TOTALE PASSIVO	4.154.539,57	3.651.243,65

CONTO ECONOMICO		31-12-2025	31-12-2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
500260 001 - Contr. d'esercizio comuni Fondo Sociale		534.275,27	532.076,15
500260 003 - Prestazioni di servizi a privati		8.854,77	5.340,17
500260 004 - Prestazioni di servizi		37.527,72	42.146,49
500260 005 - Contributo esercizio erogati da Enti terzi		2.324.673,20	2.041.987,86
500260 006 - Contr. d'esercizio comuni servizi a consumo		4.137.305,62	4.065.800,18
Totale 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		7.042.636,58	6.687.350,85
5) Altri ricavi e proventi			
Altri			
501955 000 - arrotondamenti attivi		4,04	0,04
502000 000 - rimborso spese varie		404,00	382,00
502038 000 - contributo in c/impianti investim.beni strum.nuovi L. 160/19		169,76	(0,00)
Totale altri		577,80	382,04
Totale 5) altri ricavi e proventi		577,80	382,04
Totale valore della produzione		7.043.214,38	6.687.732,89
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci			
703100 000 - trasporti su acquisti		(6,91)	(49,00)
703110 000 - cancelleria e stampati		(2.322,82)	(1.966,96)
703115 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46		(584,00)	(1.692,31)
703130 000 - carburanti/lubrif. vetture		(254,25)	(404,78)
Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		(3.167,98)	(4.113,05)
7) Per servizi			
703905 002 - prestazioni assistenziali varie-"dopo di noi"		(147.897,78)	(154.315,16)
703905 003 - prestazioni assistenziali anziani-sad/sadh		(464.118,50)	(513.935,94)
703905 004 - prestazioni assistenziali servizi minori adm e incontri prot		(80.599,94)	(72.347,33)
703905 005 - prestazioni assistenziali disabili-assistenza educat.scolast		(2.684.897,59)	(2.682.881,59)
703905 006 - inclusione sociale		(2.400,00)	(0,00)
703905 007 - contributi affido per famiglie		(52.416,67)	(69.600,00)
703905 008 - contr. borsa lavoro - tirocini nil		(5.900,00)	(1.400,00)
703905 009 - buoni sociali fra		(367.670,34)	(343.904,82)
703905 010 - prestazioni assistenziali anziani Rsa		(10.000,00)	(10.000,00)
703905 012 - prestazioni semi-residenziali disabili (CDD)		(492.241,10)	(427.958,22)
703905 013 - Servizio progetti territoriali disabili (PTD)		(482.258,53)	(450.948,13)
703905 014 - Servizio spazio autismo		(48.985,00)	(37.078,16)
703905 015 - Servizio formativo all'autonomia (SFA)		(45.352,63)	(56.230,32)
703905 016 - Prestazioni residenziali minori (comunità alloggio)		(597.545,87)	(480.298,99)
703905 017 - Progetti di prevenzione ufficio di piano		(96.445,85)	(101.120,93)
703905 018 - Rete anti violenza "non sei sola"		(10.000,00)	(10.000,00)
703905 022 - Costi per contributi ad Enti e Associazioni		(74.214,45)	(72.262,15)
703905 023 - Servizio affidi		(19.347,68)	(23.772,85)
703905 025 - Progetti Fondo Povertà		(45.266,49)	(43.597,05)
703905 026 - Rette per affidi terapeutici		(67.431,10)	(104.000,64)
703905 027 - PNRR M.5.2.1 intervento 1.1.1		(58.372,23)	(19.603,73)
703905 028 - contributo per potenziamento servizi sociali		(96.533,28)	(70.008,91)
703905 031 - Prest serv. MISURA REGIONALE BONUS ASSISTENTI FAMILIARI		(11.200,00)	(6.400,00)

CONTO ECONOMICO	31-12-2025	31-12-2024
703905 032 - Prest.servizi per dispositivi etnoclinici	(0,00)	(163,32)
703905 033 - buoni sociali fdo caregiver	(0,00)	(0,00)
703905 034 - Realizzazione Progetti per bando “Sprint! Lombardia Insieme”	(47.723,60)	(0,00)
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	(5.756,17)	(5.695,96)
703930 000 - utenze riscaldamento	(5.590,57)	(5.875,82)
703930 001 - utenze riscaldamento 1	(3.262,10)	(4.809,75)
703940 000 - utenze energia elettrica	(4.302,81)	(4.660,66)
703940 001 - utenze energia elettrica 1	(2.042,27)	(2.462,73)
703945 000 - utenze acquedotto	(300,32)	(319,21)
704035 000 - manut. e rip. vetture	(85,00)	(0,00)
704050 000 - manut. e rip. generali	(4.115,99)	(1.204,29)
704170 000 - Prestazioni Prof.li per Consulenze Legali e Amministrative	(15.239,77)	(16.476,29)
704170 001 - Prestazioni occasionali	(600,00)	(0,00)
704175 000 - prestazioni di terzi e profess. afferenti l'attività	(51.314,49)	(66.050,27)
704205 000 - canoni hardware/software	(33.076,14)	(32.844,34)
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	(23.258,04)	(21.137,68)
704250 000 - consulenza amministrativa e fiscale	(1.220,00)	(0,00)
704265 000 - pubblicità e propaganda	(231,80)	(231,80)
704330 000 - buoni pasto dipendenti	(20.753,85)	(12.471,68)
704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale	(8.204,78)	(1.029,05)
704370 000 - spese di pulizia e manutenzione spazio verde	(15.786,72)	(19.959,12)
704415 000 - costi postali	(184,84)	(271,60)
704420 000 - servizi bancari	(7,35)	(4,00)
704480 000 - assicurazioni vetture	(976,30)	(957,29)
704505 000 - assicurazioni obbligatorie	(7.504,67)	(7.468,23)
704525 000 - spese gestione vetture	(0,00)	(25,00)
Totale 7) per servizi	(6.212.632,61)	(5.955.783,01)
8) Per godimento di beni di terzi		
705145 000 - locazioni passive	(3.600,00)	(3.600,00)
705145 001 - locazioni passive 1	(11.873,28)	(11.873,28)
705160 000 - oneri vari di locazione	(2.848,42)	(1.660,06)
705335 000 - manut. e rip. su beni di terzi	(4.777,02)	(327,75)
705360 000 - noleggi passivi	(366,00)	(366,00)
Totale 8) per godimento di beni di terzi	(23.464,72)	(17.827,09)
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
705900 000 - salari e stipendi	(559.330,29)	(491.464,15)
705910 000 - altri costi del personale	(446,14)	(674,20)
705920 001 - Costi Rimborsi Km	(3.331,64)	(2.897,89)
Totale a) salari e stipendi	(563.108,07)	(495.036,24)
b) Oneri sociali		
705975 000 - contributi INPS	(165.195,64)	(146.218,87)
705980 000 - contributi INAIL	(4.848,63)	(4.086,56)
Totale b) oneri sociali	(170.044,27)	(150.305,43)
c) Trattamento di fine rapporto		
706055 000 - accantonamento al TFR	(43.106,23)	(39.515,76)
Totale c) trattamento di fine rapporto	(43.106,23)	(39.515,76)

CONTO ECONOMICO	31-12-2025	31-12-2024
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	(43.106,23)	(39.515,76)
Totale 9) costi per il personale	(776.258,57)	(684.857,43)
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
706326 000 - amm.to software di proprietà	(4.924,22)	(1.728,18)
706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi	(6.679,12)	(5.581,12)
Totale a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(11.603,34)	(7.309,30)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
706575 000 - amm.to mobili e arredi	(1.345,69)	(1.369,34)
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers	(3.913,86)	(4.898,31)
Totale b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(5.259,55)	(6.267,65)
a), b), c) ammortamento delle immob. immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immob.	(16.862,89)	(13.576,95)
Totale 10) ammortamenti e svalutazioni	(16.862,89)	(13.576,95)
14) Oneri diversi di gestione		
707235 004 - bolli e valori bollati	(16,00)	(0,00)
707245 000 - imposta di bollo	(650,00)	(442,00)
707245 001 - imposta di bollo Libro Giornale	(96,00)	(96,00)
707275 000 - diritto annuale CCIAA	(588,00)	(606,00)
707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI	(560,60)	(553,60)
707305 000 - imposte e tasse deducibili	(38,80)	(0,00)
707340 000 - arrotondamenti passivi	(0,05)	(0,64)
707385 000 - abbonamenti online a banche dati, riviste, quotidiani, ecc.	(89,00)	(89,00)
707390 000 - quote associative	(905,11)	(879,81)
707415 000 - costi indeducibili	(164,57)	(1.448,96)
707450 000 - bollo vetture	(141,90)	(141,93)
707465 000 - spese vidimazioni e bollature	(309,87)	(309,87)
707485 000 - spese amministrative varie	(690,14)	(683,20)
707500 000 - Costi sicurezza e privacy	(1.220,00)	(1.220,00)
707560 006 - spese diverse addebitate dai fornitori	(138,41)	(108,44)
Totale 14) oneri diversi di gestione	(5.608,45)	(6.579,45)
Totale costi della produzione	(7.037.995,22)	(6.682.736,98)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.219,16	4.995,91
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri		
509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	5.926,59	7.912,63
Totale altri	5.926,59	7.912,63
Totale proventi diversi dai precedenti	5.926,59	7.912,63
Totale altri proventi finanziari	5.926,59	7.912,63
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri		
709450 000 - interessi passivi c/c bancari	(0,00)	(8,02)
709680 000 - oneri bancari	(500,64)	(625,53)
Totale altri	(500,64)	(633,55)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(500,64)	(633,55)

CONTO ECONOMICO	31-12-2025	31-12-2024
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.425,95	7.279,08
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
510060 000 - rivalut. titoli attivo circolante	1.163,70	860,95
Totale c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.163,70	860,95
Totale rivalutazioni	1.163,70	860,95
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	1.163,70	860,95
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	11.808,81	13.135,94
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti		
710890 000 - IRES	(1.753,00)	(2.808,00)
710895 000 - IRAP	(6.670,00)	(5.832,00)
710902 000 - sanzioni da irregolarità versamento imposte correnti	(675,22)	(0,00)
Totale imposte correnti	(9.098,22)	(8.640,00)
Imposte differite e anticipate		
711005 000 - IRES - imposte anticipate	228,48	(194,16)
Totale imposte differite e anticipate	228,48	(194,16)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(8.869,74)	(8.834,16)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.939,07	4.301,78