

LIBERA COMPAGNIA DI ARTI & MESTIERI SOC.COOP. SOCIALE A RL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	LARGO VOLONTARI DEL SANGUE 2 SAN DONATO MILANESE MI
Codice Fiscale	11222820158
Numero Rea	MI 1444810
P.I.	11222820158
Capitale Sociale Euro	134.684
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A114590

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	175
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	66.446	1.384
II - Immobilizzazioni materiali	379.221	381.594
Totale immobilizzazioni (B)	445.667	382.978
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	101
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.762.770	1.140.995
esigibili oltre l'esercizio successivo	221.252	96.950
Totale crediti	1.984.022	1.237.945
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	580	580
IV - Disponibilità liquide	752.263	781.749
Totale attivo circolante (C)	2.736.865	2.020.375
D) Ratei e risconti	42.358	46.606
Totale attivo	3.224.890	2.450.134
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	134.684	147.171
IV - Riserva legale	405.949	299.491
VI - Altre riserve	-	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	97.121	109.751
Totale patrimonio netto	637.754	556.412
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	121.397	123.670
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.578.227	1.066.402
esigibili oltre l'esercizio successivo	501.083	486.808
Totale debiti	2.079.310	1.553.210
E) Ratei e risconti	386.429	216.842
Totale passivo	3.224.890	2.450.134

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.487.335	4.334.791
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	294.542	170.009
altri	75.956	104.808
Totale altri ricavi e proventi	370.498	274.817
Totale valore della produzione	4.857.833	4.609.608
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	121.095	107.474
7) per servizi	1.180.851	1.221.796
8) per godimento di beni di terzi	63.443	53.266
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.422.551	2.227.320
b) oneri sociali	639.978	556.934
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	216.727	203.229
c) trattamento di fine rapporto	163.847	156.915
e) altri costi	52.880	46.314
Totale costi per il personale	3.279.256	2.987.483
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	67.389	71.006
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.219	1.757
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	59.170	69.249
Totale ammortamenti e svalutazioni	67.389	71.006
14) oneri diversi di gestione	28.677	38.349
Totale costi della produzione	4.740.711	4.479.374
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	117.122	130.234
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	48	31
Totale proventi diversi dai precedenti	48	31
Totale altri proventi finanziari	48	31
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	20.049	20.514
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.049	20.514
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(20.001)	(20.483)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	97.121	109.751
21) Utile (perdita) dell'esercizio	97.121	109.751

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un risultato di esercizio di euro 97.121.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Correzione di errori rilevanti

In relazione all'obbligo di segnalare gli errori rilevanti commessi in precedenti esercizi, con riferimento all'esercizio 2018, si attesta che non esistono errori rilevanti commessi in precedenti esercizi da segnalare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente, ad eccezione della voce relativa ai tickets restaurant, che non sono più rilevati tra le rimanenze, ma nella voce altri crediti. Non è stata adattata la voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3 anni
Altre immobilizzazioni immateriali	3 anni
Spese di manutenzione da ammortizzare	3 anni

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 9.783 .

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Partecipazioni

Le partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni sono state valutate a costi specifici, tenendo conto, se minore, del valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	50.356	817.465	867.821
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	48.972	435.871	484.843
Valore di bilancio	1.384	381.594	382.978
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	76.831	58.673	135.504
Ammortamento dell'esercizio	11.769	61.047	72.816
Totale variazioni	65.062	(2.374)	62.688
Valore di fine esercizio			
Costo	127.187	876.138	1.003.325
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.741	496.917	557.658
Valore di bilancio	66.446	379.221	445.667

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz/Amm.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>								
	Concessioni e licenze	13.650	-	13.650	-	9.407	-	4.243
	Spese di manutenzione da ammortizzare	30.015	-	30.015	-	10.520	-	19.495
	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	2.031	-	2.031	73.281	-	-	75.312
	F.do ammortamento concessioni e licenze	-	-	13.620-	-	9.407-	29	4.242-

F.do amm.to spese di manutenzione	-	-	30.015-	-	10.520-	-	19.495-
F.do amm. altri beni immateriali	-	-	677-	-	-	8.189	8.866-
Arrotondamento							1-
Totale	45.696	-	1.384	76.831	-	11.769	66.446

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni materiali</i>								
	Fabbricati civili	360.641	-	360.641	-	-	-	360.641
	Terreni edificati	76.000	-	76.000	-	-	-	76.000
	Impianti specifici	15.749	-	15.749	7.025	3.307	-	19.467
	Attrez.specifica industr.commer.e agric.	13.080	-	13.080	-	-	-	13.080
	Attrezzatura varia e minuta	35.940	-	35.940	9.678	31.173	-	14.445
	Mobili e arredi	67.129	-	67.129	17.118	4.073	-	80.174
	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	4.981	-	4.981	599	-	-	5.580
	Macchine d'ufficio elettroniche	78.990	-	78.990	13.290	53.339	-	38.941
	Telefonia mobile	4.139	-	4.139	-	4.139	-	-
	Automezzi	138.206	-	138.206	-	-	-	138.206
	Autoveicoli	22.610	-	22.610	9.086	9.048	-	22.648
	Beni con valore < Euro 516	-	-	-	1.877	1.877	-	-
	F.do ammortamento fabbricati civili	-	-	129.566-	-	-	10.819	140.385-
	F.do ammortamento impianti specifici	-	-	15.749-	-	3.307-	1.054	13.496-
	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	-	-	46.924-	-	31.173-	953	16.704-
	F.do ammortamento mobili e arredi	-	-	66.116-	-	4.073-	1.538	63.581-
	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'ufficio	-	-	1.992-	-	-	-	1.992-
	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	-	-	73.548-	-	53.339-	5.925	26.134-
	F.do ammortamento automezzi	-	-	75.226-	-	-	29.794	105.020-
	F.do ammortamento autoveicoli	-	-	22.610-	-	9.048-	9.086	22.648-
	F.do ammortamento telefonia mobile	-	-	4.139-	-	4.139-	-	-

F.do ammortamento altri beni materiali	-	-	-	-	1.877-	1.877	-
Arrotondamento							1-
Totale	817.465	-	381.594	58.673	-	61.047	379.221

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Rimanenze</i>									
	Rimanenze tickets Restaurant	101	62.831	-	-	62.932	-	101-	100-
	Totale	101	62.831	-	-	62.932	-	101-	

La voce relativa ai tickets restaurant, contrariamente agli altri esercizi, è stata classificata nella voce dei crediti per un valore di euro 2.555.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

In dettaglio la composizione della voce crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	105.059	353.160	-	-	105.059	353.160	248.101	236
	Note credito da emettere a clienti terzi	4.729-	4.729	-	-	47.897	47.897-	43.168-	913
	Clienti terzi Italia	886.121	4.342.780	-	-	4.220.482	1.008.419	122.298	14
	Partite commerciali attive da liquidare	30	425	-	-	30	425	395	1.317
	Anticipi a fornitori terzi	1.773	9.815	-	-	8.958	2.630	857	48
	Depositi cauzionali per utenze	261	144	-	-	80	325	64	25
	Crediti vari v/terzi	435	-	-	-	-	435	-	-
	Crediti per contributi	179.084	679.431	-	-	301.703	556.812	377.728	211
	Depositi cauzionale ft. S. Donato M.	278	-	-	-	-	278	-	-
	Depositi cauzionale aff. Via Labriola	1.650	-	-	-	-	1.650	-	-

Depositi cauzionale Orto S. Giuliano M.	112	-	-	-	-	112	-	-
Crediti per tickets Restaurant	-	2.555	-	-	-	2.555	2.555	-
Anticipi in c /retribuzione	-	2.794	-	-	2.794	-	-	-
Prestiti a dipendenti	-	3.580	-	-	-	3.580	3.580	-
Fatture da ricevere da fornitori terzi	-	668	327-	-	248	93	93	-
Fornitori terzi Italia	78	-	-	75	-	3	75-	96-
IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
IVA su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-
Erario c /liquidazione IVA	65.390	98.401	-	-	65.390	98.401	33.011	50
Erario c/vers. imposte da sostituto (730)	4.063	59.228	-	-	63.291	-	4.063-	100-
Recupero somme erogate D.L.66 /2014	11.142	119.180	-	-	120.461	9.861	1.281-	11-
Ritenute subite su interessi attivi	2	8	-	-	-	10	8	400
Erario c/IRES	-	6.410	-	-	5.009	1.401	1.401	-
Erario c/acconti IRES	6.401	9	-	-	6.410	-	6.401-	100-
Enti previdenziali vari INSIEME SALUTE	1.032	8.572	-	-	8.055	1.549	517	50
Fondo svalutaz. crediti verso clienti	20.239-	10.456	-	-	-	9.783-	10.456	52-
Arrotondamento	-	-	-	-	-	3	3	-
Totale	1.237.943	5.702.345	327-	75	4.955.867	1.984.022	746.079	

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>									
	Partecipazioni C.C. F.S.	64	-	-	-	-	64	-	-

Partecipazioni Banca Popolare Etica	516	-	-	-	-	516	-	-
Totale	580	-	-	-	-	580	-	-

Disponibilità liquide

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilita' liquide</i>									
	Banca c/c	773.985	4.989.007	-	-	5.017.668	745.324	28.661-	4-
	Cassa Centrale	1.904	81.760	-	-	81.932	1.732	172-	9-
	Fondo cassa oper. 1 L'ORA BLU	2.339	30.625	-	-	30.021	2.943	604	26
	Fondo cassa oper. 3 SEGRETERIA AMM.VA	46	400	-	-	410	36	10-	22-
	Fondo cassa oper. 4 SMF S. DONATO	147	1.450	-	-	1.482	115	32-	22-
	Fondo cassa oper. 5 COM.DIURNA	426	6.140	-	-	6.446	120	306-	72-
	Fondo cassa oper. 6 CAG PIOLTELLO	533	2.760	-	-	3.185	108	425-	80-
	Fondo cassa oper. 7 SMF SAN GIULIANO	120	200	-	-	320	-	120-	100-
	Fondo cassa oper. 10 SERV. PERSONA LOCATE	97	450	-	-	370	177	80	82
	Fondo cassa oper. 14 SPAZIO NEUTRO Dix.6	97	462	-	-	453	106	9	9
	Fondo cassa oper. 15 SMF PIEVE EMAN.	174	1.750	-	-	1.810	114	60-	34-
	Fondo cassa oper. 16 CDA SEGRATE	110	280	-	-	314	76	34-	31-
	Fondo cassa oper. 17 P.F.A.	63	2.239	-	-	2.221	81	18	29
	Fondo cassa oper. 19 SMF VIMODRONE	183	250	-	-	266	167	16-	9-
	Fondo cassa oper. 20 CDD PAULLO	307	4.285	-	-	4.528	64	243-	79-
	Fondo cassa oper. 11 SMF PESCHIERA BORROM	18	1.630	-	-	1.606	42	24	133
	Fondo cassa oper. 12 PROG. GIOVANI SEGRATE	91	850	-	-	766	175	84	92

Fondo cassa oper. 13 CDD CERNUSCO S/N	238	5.670	-	-	5.789	119	119-	50-
Fondo cassa oper. 18 SERV.INT. SCOL.VIMODR	76	700	-	-	758	18	58-	76-
Fondo cassa oper. 21 Prog.Giov. Pantigliat	132	650	-	-	712	70	62-	47-
Fondo cassa oper. 8 Family Work Hub	425	2.050	-	-	2.355	120	305-	72-
Fondo cassa oper. 22 SIFM DIX.4	142	1.680	-	-	1.761	61	81-	57-
Fondo cassa oper. 24 TEXERE	98	1.950	-	-	2.002	46	52-	53-
Fondo cassa oper. 25 PERIFERIE AL CENTRO	-	1.000	-	-	878	122	122	-
F.cassa oper.26 COME PIETRE NELL'ACQUA	-	600	-	-	271	329	329	-
Arrotondamento	-					2-	2-	
Totale	781.751	5.138.838	-	-	5.168.324	752.263	29.488-	

Ratei e risconti attivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Ratei attivi	97	-	-	-	97	-	97-	100-
	Risconti attivi	46.509	42.358	-	-	46.509	42.358	4.151-	9-
	Totale	46.606	42.358	-	-	46.606	42.358	4.248-	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Al 31/12/2018 il patrimonio netto ammonta a 637.754 Euro ed evidenzia una variazione in aumento di 81.342 Euro rispetto all'esercizio 2017.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	147.171	250	-	-	12.737	134.684	12.487-	8-
	Totale	147.171	250	-	-	12.737	134.684	12.487-	
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	299.491	106.458	-	-	-	405.949	106.458	36
	Totale	299.491	106.458	-	-	-	405.949	106.458	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	109.751	97.121	-	-	109.751	97.121	12.630-	12-
	Totale	109.751	97.121	-	-	109.751	97.121	12.630-	

Il capitale sociale ammonta a 134.684 Euro ed evidenzia una variazione in diminuzione di 12.737 Euro ed in aumento di 250 Euro.

Nel corso dell'esercizio, al 31/12/2018 sono giunte alla cooperativa n. 10 domande di ammissione a socio e n. 10 domande di recesso. Sono state tutte accolte come risulta dai verbali del C.d.A.

AMMISSIONI SOCI 2018

Volontari	Lavoratori
7	3

DIMISSIONI SOCI 2018

Volontari	Lavoratori
3	7

Il Capitale Sociale della Società è variabile ai sensi dell'art.2524 del C.C. e suddiviso in azioni/quote il cui valore nominale rientra nei limiti consentiti dalle leggi vigenti.

Il Capitale Sociale, risulta disponibile per la distribuzione al socio solo a seguito del recesso del socio medesimo.

Al 31/12/2018 il capitale sociale sottoscritto, pari ad Euro 134.684 risulta interamente versato.

Composizione del patrimonio netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	B	134.684	-	134.684
	Totale		134.684	-	134.684
<i>Riserva legale</i>					

	Utili	B	405.949	-	405.949
<i>Totale</i>			<i>405.949</i>	<i>-</i>	<i>405.949</i>
<i>Totale Composizione voci PN</i>			<i>540.633</i>	<i>-</i>	<i>540.633</i>
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutarî; "E" altro					

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>					
	Fondo TFR	123.670	4.463	6.736	121.397
Totale		123.670	4.463	6.736	121.397

Debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Finanziamento Prossima per Automezzi	50.189	-	-	-	16.380	33.809	16.380-	33-
	Finanziamento Etica per 13me	-	199.000	-	-	183.154	15.846	15.846	-
	Finanziamento Prossima per 13me	-	213.925	-	-	47.559	166.366	166.366	-
	LIBRETTO SOCI LAVORATORI	540.130	23.829	-	-	77.742	486.217	53.913-	10-
	LIBRETTO SOCI VOLONTARI	23.450	70.160	-	-	676	92.934	69.484	296
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	109.282	70.011	-	327	100.046	78.920	30.362-	28-
	Note credito da ricevere da fornit.terzi	720-	720	-	-	-	-	720	100-
	Fornitori terzi Italia	102.676	968.766	75-	-	922.775	148.592	45.916	45
	Partite commerciali passive da liquidare	2.252	8.669	-	-	2.252	8.669	6.417	285
	Erario c/riten.su redd.lav. dipend.e ass.	54.969	380.225	-	-	376.423	58.771	3.802	7

Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti, rappr.	11.471	108.691	-	-	108.994	11.168	303-	3-
Erario c/ritenute su redditi di capitale	-	141	-	-	75	66	66	-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	711	3.698	-	-	3.830	579	132-	19-
Addizionale regionale	887	28.523	-	-	29.144	266	621-	70-
Addizionale comunale	254	11.672	-	-	11.879	47	207-	81-
Erario c/ritenute su Depositi Sociali	3.788	3.981	-	-	3.794	3.975	187	5
Erario c/irpef su Co Pro	1.894	5.992	-	-	7.322	564	1.330-	70-
INPS dipendenti	114.282	987.649	-	-	957.567	144.364	30.082	26
INPS collaboratori	850	7.482	-	-	7.526	806	44-	5-
INAIL dipendenti/collaboratori	3.433	14.570	-	-	15.438	2.565	868-	25-
INPS c/retribuzioni differite	-	9.456	-	-	-	9.456	9.456	-
INPS ratei mensilità diff.ferie e perm.	38.709	104.880	-	-	99.966	43.623	4.914	13
Anticipi da clienti	-	5.198	-	-	5.198	-	-	-
Debiti v/collaboratori	2.140	22.203	-	-	22.223	2.120	20-	1-
Sindacati c/ritenute	125	1.356	-	-	1.255	226	101	81
Debiti diversi verso terzi	23.844	10.106	-	-	24.303	9.647	14.197-	60-
Debiti verso PARTNERS PROGETTI	26.755	264.764	-	-	7.879	283.640	256.885	960
Debiti verso fondi mutualistici 3% utile	-	3.293	-	-	3.293	-	-	-
Personale c/retribuzioni	182.684	2.218.992	-	-	2.219.432	182.244	440-	-
Personale c/arrottondamenti	39	968	-	-	971	36	3-	8-
Dipendenti c/retribuzioni differite	4.000	-	-	-	4.000	-	4.000-	100-
Personale c/Ratei ferie 13ma mens.	147.750	389.720	-	-	376.355	161.115	13.365	9
Debiti verso dipendenti Banca ore	101.631	-	-	-	4.434	97.197	4.434-	4-
Debiti V/Dipend. Accordi integrativi	-	34.982	-	-	-	34.982	34.982	-
Quota Fondo Pensione	290	2.083	-	-	2.053	320	30	10
Quota Cessione 1/5 stipendio	127	1.524	-	-	1.524	127	-	-
Debiti vs soci per capitale da rimbors.	5.319	4.512	-	-	9.781	50	5.269-	99-
Arrottondamento	-	-	-	-	-	3	3	-
Totale	1.553.211	6.181.741	75-	327	5.655.243	2.079.310	526.099	

In ottemperanza alle deliberazioni C.I.C.R. del 19/7/2005 e del 22/2/2006, al provvedimento della Banca d'Italia del 8/11/2016, si specifica che la raccolta del risparmio dei soci è finalizzata esclusivamente al conseguimento dei fini sociali ed è attuata nel rispetto delle norme di legge. In particolare è rispettato, al fine di usufruire del trattamento fiscale di favore, sia il limite massimo di raccolta per socio, che la remunerazione, ed è altrettanto rispettato il rapporto tra patrimonio netto ed entità

della raccolta. Come evidenziato nella tabella che segue, tale rapporto infatti non eccede il triplo del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato. Si attesta che da specifica comunicazione ai soci, il rimborso parziale o totale del prestito dovrà essere effettuato con un preavviso di 24 ore.

La legge 205/2017 ha introdotto una riforma complessiva dello strumento del Risparmio Sociale, la quale avrà pieno compimento una volta emanata una nuova delibera del C.I.C.R. ai sensi dell'articolo 1, comma 240, della citata legge.

RACCOLTA DI RISPARMIO PRESSO SOCI

Informazione ai sensi della circolare della Banca d'Italia 21 aprile 1999 n. 299

12° aggiornamento del 21/03/07

(G.U. 26 aprile 2007 n. 96)

	<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2018</i>
A	Valore del prestito sociale	579.151
B	Patrimonio netto (ultimo bilancio approvato)	556.412
C	Limite massimo della raccolta (B x 3)	1.669.236
G	Rapporto tra prestito sociale e limite massimo raccolta	0,35

Indice di struttura finanziaria

L'indice di struttura finanziaria è dato dal rapporto tra patrimonio netto più debiti a medio lungo termine e attivo immobilizzato, ossia: (PN+Debiti M/L)/AI:

$$(637.754+501.083) / 445.667 = 2,55$$

Un indice di struttura finanziaria < 1 evidenzia situazioni di non perfetto equilibrio finanziario dovuto alla mancanza di correlazione temporale tra le fonti di finanziamento e gli impieghi della società.

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.079.310	2.079.310

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>		
		Prestazioni attiv.socio-educ.assist.	4.434.477
		Servizio di formaz. e supervisione	52.858
		Totale	4.487.335
	<i>Contributi in conto esercizio</i>		
		Contributi in conto esercizio	294.542
		Totale	294.542
	<i>Ricavi e proventi diversi</i>		
		Risarcim.danni perdita prodotti/sinistri	2.110
		Arrotondamenti attivi diversi	8
		Differenza di arrotondamento all' EURO	1
		Ricavi Tassa Ammissione Soci	550
		Donazioni da Soci	2.629
		Donazioni da Privati	15.729
		Donazioni da Enti Pubblici	13.023
		Rimborsi Enti per spese anticipate	10.152
		Fondo Sociale Regionale Circ.4	17.329
		Plusv.civilistica da alienazione cespiti	1
		Sopravvenienze attive	14.425
		Arrotondamento	(1)
		Totale	75.956

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018
6)	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>		
		Acquisti beni per gestione servizi	70.275
		Spese gestione Comunità	17.566
		Spese sanitarie Utenti	1.566
		Acquisti con scontrini	8.708
		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	11.497
		Attrezzatura minuta	3.813
		Carb.e lubrif.veicoli aziendali deduc.	7.670
		Totale	121.095
7)	<i>Costi per servizi</i>		
		Costi di spedizione prodotti	15
		Spese telefoniche ordinarie	19.159
		Servizi telematici	138
		Energia elettrica	6.847
		Acqua potabile	925
		Gas	8.035
		Pulizia locali	5.255
		Spese manut.impianti e macchin.propri	286
		Spese manutenzione attrezzature proprie	972
		Altre spese manutenzione beni propri	7.025
		Canoni manutenzione attrezzature proprie	1.643
		Spese manutenzione attrezzature di terzi	7.757
		Canoni manut.telefonia fissa di terzi	700
		Spese manut.su immobili di terzi	4.144
		Pedaggi autostradali automezzi	1.181
		Premi assicurazioni veicoli	7.310
		Spese manutenzione veicoli propri	2.489
		Consulenze tecniche	15.530
		Consulenze legali	13.866
		Consulenze notari	505

Prestazioni fatturate psicologi soci	171.995
Prestazioni fatturate psicologi non soci	314.259
Prestazioni Altri Liberi Professionisti	60.026
Prestazioni fattur. Assistenti Sociali	16.027
Supervisioni	26.064
Consulenze/prestazioni diverse	2.055
Altre prestazioni imprese partner	6.350
Prestazioni imprese partner ATI	250.220
Altri costi per prestazioni di terzi	4.400
Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	693
Contributi Cassa Prev.Psicologi soci	3.453
Contributi Cassa Prev.Psicologi non Soci	6.371
Contributi Cassa Prev.Altri Liberi Prof.	2.318
Contributi Cassa Prev.Assistenti Sociali	641
Contributi cassa previdenza lav.autonomo	32
Lav.aut.occas/assoc.in partecip.affer.	20.004
Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti	6.930
Compensi/rimb. co.co.co.afferenti soci	22.465
Rimborsi chilometrici co.co.co afferenti	100
Rimborsi chilometrici co.co.co. Soci	1.820
Contrib.previd. co.co.co. afferenti	1.394
Contrib.previd. co.co.co. afferenti soci	3.594
Contributi INAIL co.co.co	154
Contributi INAIL co.co.co. Soci	222
Emolumenti collegio sindacale	9.275
Contrib.Cassa Prev.Collegio Sindacale	371
Spese per attività promoz. ed eventi	14.616
Fiere, mostre, convegni deducibili	2.154
Spese di viaggio	2.049
Spese postali	283
Gestione fotocopiatrici	1.559
Servizio Gestione Paghe	31.112
Altre spese amministrative	2.687
Premi di assicurazioni obbligatorie	6.901
Servizi smaltimento rifiuti	120
Polizze Fidejussorie per gare	9.119
Rimborsi chilometrici non soci	14.374
Rimborsi chilometrici soci	39.925
Rimborsi spese piè di lista dip.non soci	637
Rimborsi spese piè di lista dip. soci	1.856

	Formazione e addestramento non soci	3.294
	Formazione e addestramento soci	11.086
	Commissioni e spese bancarie/Banco Posta	4.045
	Commissioni diverse	20
	Arrotondamento	(1)
	Totale	1.180.851
<i>8)</i>	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>	
	Canoni locaz.Casa Vacanze	8.358
	Canoni locazione immobili operativi	36.048
	Spese condominiali	13.762
	Canoni per utilizzo licenze software	184
	Canoni di noleggio attrezzature	5.092
	Arrotondamento	(1)
	Totale	63.443
<i>a)</i>	<i>Salari e stipendi</i>	
	Retribuzioni lorde non soci	918.509
	Retribuzioni lorde soci	1.109.222
	Ratei Tredicesima soci	91.200
	Ferie maturate anno soci	111.115
	Ratei Tredicesima non soci	83.313
	Ferie maturate anno non soci	101.526
	Indenn.trasf.e altri rimb.spese Dip.Soci	5.324
	Indenn.trasf.e rimb.spese Dip.non Soci	2.343
	Arrotondamento	(1)
	Totale	2.422.551
<i>b)</i>	<i>Oneri sociali</i>	
	Oneri sociali dipendenti non soci	230.630
	Contributi ratei Tredicesima Soci	25.007
	Contributi ratei ferie maturate Soci	30.615
	Oneri sociali dipendenti soci	284.453
	Contributi ratei Tredicesima non Soci	21.743
	Contributi ratei ferie maturate non Soci	25.470
	Contrib.altri enti previd/ass.non soci	3.925
	Contrib.altri enti previd/ass. soci	4.130
	Premi INAIL non soci	6.890
	Premi INAIL soci	7.115
	Totale	639.978
<i>c)</i>	<i>Trattamento di fine rapporto</i>	
	Quote TFR dipend.ordin.(tesoreria INPS)	77.844
	Quote TFR dipend.Soci(tesoreria INPS)	86.003

	Totale	163.847
<i>e)</i>	<i>Altri costi per il personale</i>	
	Altri costi per il pers. dipendente soci	63
	Buoni pasto dipendenti soci	30.979
	Buoni pasto dipendenti non soci	21.838
	Totale	52.880
<i>a)</i>	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	
	Amm.to civilistico concessioni, licenze	30
	Amm.to civil.altri beni immateriali	8.189
	Totale	8.219
<i>b)</i>	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	
	Amm.to civilistico fabbricati civili	10.819
	Amm.to civilistico impianti specifici	1.054
	Amm.to civilistico attrez.varia e minuta	953
	Amm.to civilistico mobili e arredi	1.538
	Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	5.925
	Amm.to civilistico autoveicoli	9.086
	Amm.to civilistico automezzi	29.794
	Arrotondamento	1
	Totale	59.170
<i>14)</i>	<i>Oneri diversi di gestione</i>	
	Altre spese automezzi	2.700
	Gestione Ordinaria Automezzi	2.561
	IVA indetraibile	3.618
	Diritti camerali	678
	Imposta di registro e concess. govern.	8.607
	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	1.099
	Altre imposte e tasse indirette	406
	Contributo ispettivo biennale	1.547
	Spese, perdite e sopravvenienze passive	1.112
	Sanzioni, penalità e multe	207
	Contributi associativi	322
	Cancelleria varia	3.691
	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	2.129
	Totale	28.677

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018
	<i>Proventi diversi dai precedenti da altre imprese</i>		
		Interessi attivi su c/c bancari	48
		Totale	48
	<i>Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese</i>		
		Interessi passivi su Prestito Sociale	15.312
		Interessi passivi su mutui	4.596
		Inter.pass.ravvedimento/dilazioni/mora	91
		Oneri finanziari diversi	50
		Totale	20.049

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

Introduzione

Per l'Irap la società gode delle agevolazioni fiscali previste per le cooperative sociali della regione Lombardia che ne prevede l'esenzione totale.

Per l'Ires la cooperativa sociale gode pienamente delle agevolazioni previste dall'art. 12 della L.904/1977 e dall'art.11 DPR 601/73.

Pertanto non sono presenti imposte dell'esercizio.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Impiegati	108
Operai	2
Altri dipendenti	15
Totale Dipendenti	125

La variazione del numero di dipendenti evidenziata rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:

si è proceduto all'assunzione di n. 33 addetti e dimissione di n. 22 addetti nel settore educativo-assistenziale, in seguito ai turn over conseguenti alle variazioni che annualmente sopravvengono nell'ambito dell'apertura di nuovi servizi legati all'aggiudicazione di gare d'appalto o presentazione e finanziamento di progetti presso enti pubblici e privati o alla chiusura di servizi già in essere a seguito di perdita di appalti.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Sindaci
Compensi	9.646

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

Fidejussioni ammontanti ad € 1.222.729,69 tutte inferiori a scadenza di anni 5.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informazioni relative alle cooperative

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

punto B7-B9	costo del lavoro totale	3.387.108	100%
costo del lavoro soci		1.921.405	56,73%
costo collaboratori soci		28.101	0,83%
costo del lavoro non soci		1.429.024	42,19%
costo collaboratori non soci		8.579	0,25%
		3.387.109	100%

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate.

Si precisa che la società rispetta i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate; inoltre, in base ai parametri evidenziati nell'apposita tabella, si attesta che per la società cooperativa permane la condizione di mutualità prevalente.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

In relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione di nuovi soci, si procede di seguito ad illustrare, ai sensi dell'art. 2528 del c.c. comma 5, i criteri seguiti nel corso dell'esercizio nei rapporti con gli aspiranti soci: la procedura consta in una domanda formale da parte dell'aspirante socio, il cda ne vaglia i requisiti in sede di riunione di consiglio oltre a prendere conoscenza delle motivazioni, in presenza di requisiti validi ne approva l'entrata nella base sociale.

Una volta approvata l'associatura il nuovo socio viene avvisato del buon fine della procedura tramite lettera a lui indirizzata.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2545 del codice civile, si ritiene di aver adempiuto a tutte le disposizioni previste statutariamente e di aver operato adeguatamente al fine di conseguire gli scopi sociali della cooperativa, coerentemente con il suo carattere mutualistico.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile, in tema di ristorni..

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti

e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso del 2018 sono stati incassati i seguenti contributi:

SOGGETTO	IMPORTO	DATA
Comune Cernusco sul Naviglio - contr. Dopo di Noi	€ 38.880,88	05.04.2018
Ministero del Lavoro contributo-beni-strumentali	€ 485,68	18.07.2018
Assemi	€ 36.321,36	01.08.2018
5 per mille	€ 11.063,19	16.08.2018
Comune Cernusco sul Naviglio - contr. Dopo di Noi	€ 35.552,50	28.09.2018
Comune Cernusco sul Naviglio - contr. Dopo di Noi	€ 1.000,00	09.10.2018
FONCOOP	€ 37.000,00	22.05.2018

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel 2019 vi sono in scadenza importanti contratti, tra cui: nella prima parte dell'anno, il Servizio Minori e Famiglie e Servizi Educativi e Spazio Neutro del distretto 6 che, a seguito dell'unificazione con il distretto 7 nel nuovo più grande distretto sociale Visconteo, amplierà le proprie dimensioni e dovrà trovare un'omogeneità fra le differenze esistenti nei servizi dei due territori (auspicando che ciò non comporti arretramenti rispetto la gestione attuale dei servizi del distretto 6); a metà anno sono poi in scadenza lo storico Centro di Aggregazione Giovanile del comune di Locate di Triulzi, il Centro di Aggregazione Giovanile/Servizi educativi scolastici e domiciliari del comune di Pioltello e il Servizio Integrato di Scolastica del comune di Vimodrone; nell'ultima parte dell'anno, infine, scade la concessione della comunità residenziale L'Orla Blu da parte del comune di San Giuliano che potrebbe procedere alla vendita dell'immobile: in tal caso, sarà interesse della cooperativa acquisire la struttura per mantenere aperto il servizio, dovendo, viceversa, cercare un altro immobile dove trasferirlo.

Si tratta, quest'ultima, di un'importante scommessa e di un'operazione immobiliare che potrebbe affiancarsi all'acquisizione della sede centrale e degli uffici della cooperativa: operazione quindi impegnativa, anche alla luce dell'impatto connesso al sicuro rinnovo del CCNL, ma ritenuta fattibile. È comunque in fase di approfondimento, dal punto di vista economico e finanziario da parte degli organi tecnici, per l'approvazione da parte del C.d.A. e dell'assemblea dei soci.

Su tutti i 12 mesi del 2019 va previsto l'effetto dell'acquisizione, a fine 2018, del nuovo Centro di Aggregazione Giovanile di Cassina De Pecchi e del nuovo servizio di Orientamento Scolastico ed Educativa di Strada del comune di Peschiera, oltre alla prevista ripresa della comunità Diurna dopo gli investimenti del 2018.

Si attendono inoltre gli esiti di due importanti co-progettazioni in area giovani/coesione sociale, avviate a fine 2018 che potrebbero dare seguito al progetto Family Work Hub, che conclude il suo finanziamento nella prima metà del 2019, e, successivamente, agli innovativi interventi avviati con il progetto Texere il cui finanziamento prosegue fino ad inizio 2020. Si tratta, da un lato, della proposta progettuale "IP IP URRRA? Metodi e strategie informali per mettere l'infanzia Prima" presentata con altri 30 soggetti a livello nazionale per il bando "Un passo avanti. Proposte per il contrasto alla povertà educativa minorile" gestito dall'Impresa Sociale Con I Bambini e che ha passato a marzo 2019 la prima fase di selezione; dall'altro della partecipazione come partner al quarto bando europeo dell'iniziativa Urban Innovative Action (UIA) relativamente all'ambito tematico "povertà urbana" presentato, a fine gennaio 2019, dal Comune di Rozzano quale capofila della partnership comunale con il Comune di Pieve Emanuele per il primo step di selezione.

È infine prevista la partecipazione a nuove gare e progettazioni, coerentemente con i primi piani di sviluppo elaborati, soprattutto in area inclusione e accoglienza, e con l'orientamento di espansione votato dai soci.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile di esercizio, pari a Euro 97.121 come segue:

<i>Fondo riserva Legale Ordinaria indivisibile pari al 97%</i>	94.207,37
<i>Fondo mutualistico Legge 59/92 pari al 3%</i>	2.913,63

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Andrea Lorenzo Marchesi

Presidente