

PROGETTO 5 SOCIETA'COOPERATIVAIMPRESA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA ANDROMEDA 20/A 52100 AREZZO (AR)
Codice Fiscale	01155650516
Numero Rea	AR AR-86760
P.I.	01155650516
Capitale Sociale Euro	307109.850000
Forma giuridica	SOC. COOP. E LORO CONSORZI ISCRITTI
Settore di attività prevalente (ATECO)	889100
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	A100959

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	19.189	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	203.368	229.027
II - Immobilizzazioni materiali	353.678	356.574
III - Immobilizzazioni finanziarie	19.422	19.416
Totale immobilizzazioni (B)	576.468	605.017
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.342.377	1.361.130
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.474.030	1.380.046
Totale crediti	2.816.407	2.741.176
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	32.433	32.433
IV - Disponibilità liquide	698.670	601.145
Totale attivo circolante (C)	3.547.510	3.374.754
D) Ratei e risconti	54.963	67.793
Totale attivo	4.198.130	4.047.564
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	307.110	288.355
IV - Riserva legale	212.272	211.698
V - Riserve statutarie	479.938	478.654
VI - Altre riserve	59.452	53.944
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.153	1.915
Totale patrimonio netto	1.063.925	1.034.566
B) Fondi per rischi e oneri	150.000	125.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.855.064	1.803.390
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	797.942	754.716
Totale debiti	797.942	754.716
E) Ratei e risconti	331.199	329.892
Totale passivo	4.198.130	4.047.564

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.024.728	4.648.087
5) altri ricavi e proventi		
altri	57.054	75.774
Totale altri ricavi e proventi	57.054	75.774
Totale valore della produzione	5.081.782	4.723.861
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	60.184	59.425
7) per servizi	525.765	465.026
8) per godimento di beni di terzi	28.950	27.471
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.000.072	2.868.859
b) oneri sociali	996.172	939.394
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	210.190	195.812
c) trattamento di fine rapporto	210.190	195.812
Totale costi per il personale	4.206.434	4.004.065
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	71.248	69.273
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.204	32.950
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.044	36.323
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.955	6.471
Totale ammortamenti e svalutazioni	78.203	75.744
13) altri accantonamenti	90.000	-
14) oneri diversi di gestione	55.666	72.282
Totale costi della produzione	5.045.202	4.704.013
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	36.580	19.848
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	31	714
Totale proventi diversi dai precedenti	31	714
Totale altri proventi finanziari	31	714
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.215	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.215	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.184)	714
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	34.396	20.562
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	29.243	18.647
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.243	18.647
21) Utile (perdita) dell'esercizio	5.153	1.915

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio - composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa è redatto nel rispetto delle disposizioni vigenti, in particolare gli artt. 2423 e seguenti del codice civile, e dei principi contabili nazionali; esso rappresenta, con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio.

Sussistendo le condizioni previste dall'art. 2435-bis del codice civile, come risulta dalla tabella che segue, è stata adottata la forma abbreviata.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	4.198.130	4.047.564
Ricavi	8.800.000	5.024.728	4.648.087
Dipendenti	50	167,98	204,74

Il bilancio non è corredato, infine, dalla relazione sulla gestione poiché nel prosieguo sono offerte le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile

Attività svolta e risultati conseguiti

La società è una Cooperativa Sociale Onlus che si propone di perseguire, in modo continuativo, l'interesse generale della comunità rivolto alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi sia mediante convenzioni che direttamente.

Principi di redazione

Principi di redazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2423 del codice civile ed i principi di redazione di cui al successivo art. 2423-bis, come interpretati dai principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. La loro rilevazione e presentazione è stata effettuata, ai sensi del numero 1-bis dell'ultimo articolo citato, tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (per la sua declinazione, con riferimento ai casi significativi, si rinvia al prosieguo della nota integrativa). Sono stati rilevati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo amministrativo, indipendentemente dalla loro data d'incasso o di pagamento; sono stati considerati, inoltre, i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente e non sono stati modificati i criteri di valutazione, salvo quanto indicato nel successivo paragrafo, rispetto a quelli applicati nel corso del precedente esercizio.

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

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

Non ci sono casi eccezionali da segnalare

Cambiamenti di principi contabili

Cambiamenti di principi contabili

Non ci sono casi

Correzione di errori rilevanti

Correzioni di errori rilevanti

Non ci sono casi

Problematiche di comparabilità e di adattamento**Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Nessuna

Altre informazioni**Altre informazioni****Obblighi di pubblicità e trasparenza delle erogazioni pubbliche Art. 1, commi 125 e 127, Legge 124/2017**

La Cooperativa nel corso del 2018 - Gennaio Dicembre segnala le seguenti informazioni

In materia di personale dipendente :

Sgravi contributivi previdenziali €. 14.089,82

Altri contributi privi di natura corrispettiva/retributiva/risarcitoria effettivamente erogati dalle pubbliche Amministrazioni come da tabella :

DATA INCASSO	Ente	DESCRIZIONE	IMPORTO INCASSATO
11/07/2018	Regione Toscana	RIMB GIOVANI SI	€ 900,00
11/07/2018	Regione Toscana	RIMB GIOVANI SI	€ 900,00
11/07/2018	Regione Toscana	RIMB GIOVANI SI	€ 617,94
11/07/2018	Regione Toscana	RIMB GIOVANI SI	€ 615,94
11/07/2018	Regione Toscana	RIMB GIOVANI SI	€ 282,06
11/07/2018	Regione Toscana	RIMB GIOVANI SI	€ 282,06
02/08/2018	Regione Toscana	RIM SLIN GIU-OTT 17	€ 4.820,04
11/06/2018	Regione Toscana	RIM SLIN APR-MAG 17	€ 677,33
29/03/2018	G S E	RIMB GSE	€ 539,99
11/04/2018	FON COOP	RIMB FON COOP	€ 17.019,46
12/04/2018	Regione toscana	I ACCONTO 40% PRONTO BADANTI B 18/19	€ 40.000,00
02/07/2018	G S E	RIMB GSE	€ 344,68
01/10/2018	G S E	RIMB GSE	€ 317,20
07/11/2018	Regione toscana	FINAN.PR.BAD 17/18	€ 20.700,00
07/11/2018	Regione toscana	FINAN.PR.BAD 17/18	€ 13.681,86
07/11/2018	Regione toscana	FINAN.PR.BAD 17/18	€ 8.039,53
31/12/2018	G S E	RIMB GSE	€ 307,87
16/08/2018	Ministero del lavoro e politiche sociali	BON 5*1000 ANNO16	€ 1.121,56
		totale	€ 111.167,52

Credito ricerca e Sviluppo - concesso €. 51.159,00

Nel corso dell'esercizio 2018, l'azienda ha condotto attività di ricerca e sviluppo, strategiche per la crescita aziendale, realizzando progetti di seguito meglio definiti, La classificazione di queste attività è stata giudicata sulla base delle seguenti definizioni:

1. Lavori sperimentali o teorici svolti, aventi quale principale finalità l'acquisizione di nuove conoscenze sui fondamenti di fenomeni e di fatto osservabili, senza che siano previste applicazioni o usi commerciali diretti;
2. Ricerca pianificata o indagini critiche miranti ad acquisire nuove conoscenze, da utilizzare per mettere a punto nuovi prodotti, processi o servizi o permettere un miglioramento dei prodotti, processi o servizi esistenti ovvero la creazione di componenti di sistemi complessi, necessari per la ricerca industriale, ad esclusione dei prototipi di cui alla seguente lettera c);

3. Acquisizione, combinazione, strutturazione e utilizzo delle conoscenze e capacità esistenti di natura scientifica, tecnologica e commerciale allo scopo di produrre piani, progetti o disegni per prodotti, processi o servizi nuovi, modificati o migliorati; può trattarsi anche di altre attività destinate alla definizione concettuale, alla pianificazione e alla documentazione concernenti nuovi prodotti, processi e servizi; tali attività possono comprendere l'elaborazione di progetti, disegni, piani, e altra documentazione, inclusi gli studi di fattibilità, purché non siano destinati ad uso commerciale; realizzazione di prototipi utilizzabili per scopi commerciali e di progetti pilota destinati a esperimenti tecnologici o commerciali quando, il prototipo è necessariamente il prodotto commerciale finale e il suo costo di fabbricazione è troppo elevato per poterlo usare soltanto a fini di dimostrazione e di convalida;
4. Produzione e collaudo di prodotti, processi e servizi a condizione che non siano impiegati o trasformati in vista di applicazioni industriali o per finalità commerciali.

Tenendo nella dovuta considerazione le ovvie esigenze sulla riservatezza delle informazioni riguardanti le attività svolte, di seguito si riporta l'elenco sintetico dei progetti di ricerca e sviluppo condotti nel 2018:

1. Progetto E - Serp
2. Sistema valutazione delle competenze e meccanismi di premialità
3. Revisione modello di servizi e formalizzazione metodo area sociale
4. Techsoup - tavoli per lo sviluppo tecnologico, sviluppo mercato privato
5. Happy family
6. Posecoas
7. Comitato Vita Indipendente e Dopo di noi
8. Cohousing per anziani
9. Piantina di pomodoro

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nel seguente prospetto si forniscono le informazioni inerenti le variazioni dei crediti verso soci per versamenti del capitale sottoscritto ancora dovuti alla data di chiusura dell'esercizio.

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	19.189	19.189
Totale crediti per versamenti dovuti	19.189	19.189

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	324.138	902.042	19.416	1.245.596
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	95.111	548.289		643.400
Valore di bilancio	229.027	356.574	19.416	605.017
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	22.682	44.342	6	67.030
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	18.695	-	-	18.695
Ammortamento dell'esercizio	31.204	40.044		71.248
Totale variazioni	(27.217)	4.298	6	(22.913)
Valore di fine esercizio				
Costo	328.125	946.384	19.422	1.293.931
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	124.757	592.706		717.463
Valore di bilancio	203.368	353.678	19.422	576.468

Sono iscritte al costo di acquisto originario e rettificate dai corrispondenti Fondi di Ammortamento.

Le aliquote sono le seguenti :

Impianti Specifici 7,5 Attrezzatura minuta 10 Mobili e Arredi 15 Macchine elettroniche 20 Software 10 Fabbricato 3 Attrezzatura 10 Automobili 25

Per le spese relative ai lavori sui fabbricati non di proprietà: la durata della convenzione dove esistente, la durata media di 6 anni dei contratti di locazione in altri casi.

Operazioni di locazione finanziaria

Non ci sono Leasing in corso

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 2 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti presenti nelle immobilizzazioni finanziarie relative a depositi cauzionali versati per utenze e gare.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	12.093	6	12.099	12.099
Totale crediti immobilizzati	12.093	6	12.099	12.099

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti immobilizzati iscritti alle voci B.III.2 dello stato patrimoniale:

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti ai dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	12.099	12.099
Totale	12.099	12.099

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Alla voce Crediti V/Clienti sono indicati i Crediti Verso i Clienti al netto dei Fondi di Svalutazione.

Ricordiamo che in questa voce è iscritto anche il Fondo Svalutazione Credito Casa Lapis per €.

69.679,68 e il Fondo Svalutazione Crediti relativo alla quota accantonata fino al 31.12.2018 di €.

22.837,61 e € 65.000 di ulteriori accantonamenti per il Credito Il Casolino.

Alla voce Crediti tributari sono iscritti € 51.159,00 relativo al credito di Imposta Ricerca e Sviluppo, €.

16.704,00 di credito Iva, € 12.508,00 per acconti Irap versati.

Alla voce Crediti V/altri come ogni anno è indicato il valore del TFR versato all'Inps per € 1.464.439 e ai Fondi per € 9.589.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.211.602	22.747	1.234.349	1.234.349	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	88.625	(8.191)	80.434	80.434	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.440.949	60.675	1.501.624	27.594	1.474.030
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.741.176	75.231	2.816.407	1.342.377	1.474.030

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.234.349	1.234.349
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	80.434	80.434
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.501.624	1.501.624
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.816.407	2.816.407

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	32.433	0	32.433
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	32.433	0	32.433

I titoli e le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, destinati a essere detenuti per un breve periodo di tempo, sono stati valutati al costo di acquisto.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	598.883	99.474	698.357
Denaro e altri valori in cassa	2.262	(1.949)	313
Totale disponibilità liquide	601.145	97.525	698.670

Ratei e risconti attivi

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti attivi.

RATEI ATTIVI - sono relativi ai rimborsi Giovani Si ancora da ricevere

RISCONTI ATTIVI -sono relativi ad assicurazioni ripartite secondo la durata

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	17.203	(7.157)	10.046
Risconti attivi	50.590	(5.673)	44.917
Totale ratei e risconti attivi	67.793	(12.830)	54.963

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nel corso del 2018 sono entrati n. 15 soci e sono usciti n. 17 Soci

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	288.355	18.755		307.110
Riserva legale	211.698	574		212.272
Riserve statutarie	478.654	1.284		479.938
Altre riserve				
Varie altre riserve	53.943	5.509		59.452
Totale altre riserve	53.944	5.509		59.452
Utile (perdita) dell'esercizio	1.915	-	5.153	5.153
Totale patrimonio netto	1.034.566	26.122	5.153	1.063.925

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	5
ALTRE RISERVE	59.447
Totale	59.452

E' la riserva di adeguamento versata dai soci per la loro ammissione

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	307.110	
Riserva legale	212.272	B
Riserve statutarie	479.938	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	59.452	
Totale altre riserve	59.452	
Totale	1.058.772	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento	5
Totale	59.452

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

Fondi per rischi e oneri

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei fondi per rischi ed oneri:

Nel corso del 2018 è stato deciso l'accantonamento dei seguenti Fondi per un totale di €. 90.000

Via Adda	10.000
Rinnovo contrattuale	20.000
Una tantum contratto	12.000
Progetto più alti dei Pinguini	10.000
Solidarietà	6.000
Investimento Centro Diagnostico	20.000
Investimento Materna	12.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	125.000	125.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	25.000	25.000
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	25.000	25.000
Valore di fine esercizio	150.000	150.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Al 31.12.2018 il fondo è così suddiviso:

Soci - €. 1.748.504,28

Dipendenti - €. 106.559,78

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.803.390
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	51.674
Altre variazioni	0
Totale variazioni	51.674
Valore di fine esercizio	1.855.064

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti ed è iscritto al lordo di quanto già versato all'Inps (€. 1.464.439,98) e ai Fondi scelti dai dipendenti (€. 9.589,87).

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei debiti:

Debiti v/fornitori		234.570
Fornitori	154.289	
Fornitori fatt. da ricevere	112.612	
Note credito da ricevere	-5.451	
Fornitori c/anticipi	-26.880	
Debiti tributari		485.119
Ritenute lavoro dipendente	455.574	
Ritenute professionisti	302	
Fondo Imposte e tasse	29.243	
Debiti verso istituti di previdenza		181.022
Debito v/inps	176.505	
Enti previdenziali vari	4.517	
Altri debiti		307.231
Soci c/capitale da rimborsare	16.410	
Personale c/retribuzioni	270.678	
Debiti v/Sean	9.521	
Debiti v/Partners	9.489	
Debiti verso sindacati	477	
Debiti per cessione 1/5 stipendio	656	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	206.154	28.416	234.570	234.570
Debiti tributari	70.381	4.738	75.119	75.119
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	169.734	11.288	181.022	181.022
Altri debiti	305.417	1.814	307.231	307.231
Totale debiti	754.716	46.256	797.942	797.942

Tutti i debiti esposti in bilancio e classificati in queste categorie sono relativi a posizioni debitorie correnti: le imposte sono lo stanziamento del carico fiscale 2018, i debiti verso i dipendenti e gli enti previdenziali sono relativi al dicembre 2018, per i fornitori non ci sono posizioni in contenzioso.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Solo Italia

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

Niente da segnalare

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	797.942	797.942

Ratei e risconti passivi

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti passivi:

La voce di maggior importo è €. 306.662 relativa a costi maturati per i dipendenti al 31.12.2018 per ferie e festività.

La differenza è relativa a costi maturati al 31.12.2018 la cui manifestazione la cui manifestazione numeraria avverrà nel 2019

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	329.892	1.307	331.199
Totale ratei e risconti passivi	329.892	1.307	331.199

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.024.728	4.648.087	376.641
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	0	0	0
5b) altri ricavi e proventi	57.054	75.774	(18.720)
Totali	5.081.782	4.723.861	357.921

Di seguito viene illustrata e commentata la movimentazione di alcune componenti del valore della produzione:

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	60.184	59.425	759
7) per servizi	525.765	465.026	60.739
8) per godimento di beni di terzi	28.950	27.471	1.479
9.a) salari e stipendi	3.000.072	2.868.859	131.213
9.b) oneri sociali	996.172	939.394	56.778
9.c) trattamento di fine rapporto	210.190	195.812	14.378
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	0	0	0
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.204	32.950	(1.746)
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.044	36.323	3.721
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	6.955	6.471	484
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	90.000	0	90.000
14) oneri diversi di gestione	55.666	72.282	(16.616)
Totali	5.045.202	4.704.013	341.189

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
16.d5) proventi diversi	31	714	(683)
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) inter. altri oneri fin.ri - v/impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
17.e) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	2.215	0	2.215
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	(2.184)	714	(2.898)

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha proventi da partecipazione.

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

Niente da segnalare

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

Di seguito viene illustrata e commenta la composizione delle imposte correnti:

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRAP	29.243	18.647	10.596
Totali	29.243	18.647	10.596

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel prospetto che segue viene indicato il numero medio di dipendenti ripartiti per categoria.

	numero medio
Dirigenti	
Quadri	
Impiegati	
Apprendisti impiegati	
Operai	
Apprendisti Operai	
Altri	167,98
TOTALE DIPENDENTI E SOCI	167,98

Al 31.12.2018 la forza lavoro era così composta da n. 131 e n.91 dipendenti

La media è stata calcolata considerando le giornate complessivamente lavorate da ciascun dipendente nel corso dell'anno.

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

Compensi amministratori e sindaci

	Amministratori	Sindaci
Compensi		10.920,00
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso nè prestiti obbligazionari convertibili in azioni, nè azioni di godimento, nè titoli simili.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non esiste il caso

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Niente da segnalare

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Niente da segnalare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non esistono i casi

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nessun accordo

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

Niente da segnalare

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

Niente da segnalare

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Di seguito le informazioni relative alla mutualità prevalente :

CONTO ECONOMICO -B7	525.764,53
servizi da imprese esterne	77.269,87
contratto a progetto	
compensi occasionali	837,50
<i>totale rilevante per il calcolo</i>	78.107,37
<i>altri costi di servizi non inerenti il calcolo iscritti in B7</i>	
assicurazioni	23.993,86
postali	1.350,93
telefoniche	6.806,81
spese servizio civile	12.480,00
compensi a professionisti	40.539,42
spese per docenti -formazione	2.628,60
manutenzioni e riparazioni	23.482,84
manutenzioni e riparazioni software/hardware	3.480,30
compensi collegio sindacale	10.920,00
revisione contabile	1.547,00
prestazioni professionali	96.285,75
prestazioni professionali D.L. 81	9.577,80
servizi da terzi	7.907,48
spese per la qualità	15.086,80
manutenzioni e riparazioni rilevatore presenze	600,10
telefoniche rilevazione presenze	20.822,37
spese di pubblicità	10.541,74

energia elettrica	12.131,50
metano acqua gas	15.473,51
oneri per stipula appalti	14.186,27
corsi formazione	2.036,40
lavorazioni di terzi	4.881,85
spese bancarie	1.026,53
vitti e soggiorni deducibili	2.824,91
spese condominio	9.908,39
vitti e alloggi	86.945,95
canoni di assistenza	5.800,05
sostegno e promozione	4.390,00
totale non rilevante per il calcolo	447.657,16
CONTO ECONOMICO -B9	4.206.434,38
salari e stipendi soci	1.930.229,29
contributo inps soci	633.076,56
ritenute irpef soci	139.693,72
inail soci	37.599,86
accantonamento tfr soci	160.174,49
contributi assieme e salute soci	8.015,00
totale rilevante per il calcolo	2.908.788,92
salari e stipendi dipendenti	903.735,55
contributi inps dipendenti	295.253,49
ritenute irpef dipendenti	26.413,31
accantonamento tfr dipendenti	50.015,89
premio inail	20.867,22
contributi assieme e salute dipendenti	1.360,00
totale rilevante per il calcolo	1.297.645,46
anno 2018	

	Attribuibile ai soci e dip e collaboratori	Attribuibile ai soci	% sul totale
Costo totale del lavoro iscritto in B7	78.107	0	
Costo totale del lavoro iscritto in B9	4.206.434	2.908.788	
	4.284.541	2.908.788	67,89

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

La Cooperativa ha rispettato le procedure di ammissione e recesso dei soci così come dettato dall'art. 2528 del Codice Civile e dallo statuto sociale.

Nel 2018 sono entrati n. 15 soci e usciti n. 7 soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

La Cooperativa ha documentato la sussistenza dei requisiti ex. art. 2513 del C.C.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La Cooperativa non ha attribuito ristorni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

IL'Organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio 2018 di €5.153,27

- * 30% a riserva legale € 1.545,98
- * 3% al fondo mutualistico € 154,60
- * a riserva straordinaria € 3.452,69

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario 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.

Il presidente del consiglio di Amministrazione- Melania R. Faggionato

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto professionista incaricato Dott. Carlo Polci, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.