

PROGETTO 5 SOCIETA'COOPERATIVASOCIALE-ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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	288355.050000 i.v.
Forma giuridica	SOC. COOP. E LORO CONSORZI ISCRITTI
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	A100959

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	11.683
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	229.027	427.686
II - Immobilizzazioni materiali	356.574	383.726
III - Immobilizzazioni finanziarie	19.416	58.116
Totale immobilizzazioni (B)	605.017	869.528
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.361.130	1.322.218
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.380.046	1.376.662
Totale crediti	2.741.176	2.698.880
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	32.433	32.433
IV - Disponibilità liquide	601.145	664.591
Totale attivo circolante (C)	3.374.754	3.395.904
D) Ratei e risconti	67.793	82.819
Totale attivo	4.047.564	4.359.934
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	288.355	316.487
IV - Riserva legale	211.698	209.978
V - Riserve statutarie	478.654	474.814
VI - Altre riserve	53.944	53.945
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.915	5.731
Totale patrimonio netto	1.034.566	1.060.955
B) Fondi per rischi e oneri	125.000	386.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.803.390	1.806.985
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	754.716	841.562
Totale debiti	754.716	841.562
E) Ratei e risconti	329.892	264.432
Totale passivo	4.047.564	4.359.934

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.648.087	4.493.186
5) altri ricavi e proventi		
altri	75.774	15.221
Totale altri ricavi e proventi	75.774	15.221
Totale valore della produzione	4.723.861	4.508.407
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	59.425	48.687
7) per servizi	465.026	428.915
8) per godimento di beni di terzi	27.471	26.162
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.868.859	2.698.484
b) oneri sociali	939.394	875.265
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	195.812	199.845
c) trattamento di fine rapporto	195.812	199.845
Totale costi per il personale	4.004.065	3.773.594
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	69.273	52.824
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.950	11.543
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.323	41.281
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.471	6.461
Totale ammortamenti e svalutazioni	75.744	59.285
12) accantonamenti per rischi	-	110.000
14) oneri diversi di gestione	72.282	41.797
Totale costi della produzione	4.704.013	4.488.440
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.848	19.967
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	714	1.790
Totale proventi diversi dai precedenti	714	1.790
Totale altri proventi finanziari	714	1.790
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	1.963
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	1.963
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	714	(173)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	20.562	19.794
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.647	14.063
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.647	14.063
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.915	5.731

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

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	4.047.564	4.359.934
Ricavi	8.800.000	4.648.087	4.493.186
Dipendenti	50	204,74	144,92

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 si propone di perseguire, in modo continuativo e senza fini di lucro, l'interesse generale della comunità rivolto alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione dei servizi socio-sanitari ed educativi.

La Cooperativa è a mutualità prevalente di diritto essendo cooperativa sociale -onlus che rispetta le norme di cui alla legge n. 381/91 a prescindere quindi dal rispetto dei parametri previsti dall'art. 2513 del Codice Civile.

E' iscritta all'apposito Albo delle Società Cooperative dal 10/01/2005 al n. A 100959.

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. 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.

Deroghe, cambiamenti di principi contabili e problemi di comparabilità

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2426 del codice civile, come interpretate dai principi contabili nazionali, considerando però gli effetti dell'esercizio della facoltà - prevista dal penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile - relativa all'iscrizione dei titoli al costo di acquisto, dei crediti al valore di presumibile realizzo e dei debiti al valore nominale; di seguito viene offerta una sintesi dei criteri di valutazione applicati seguendo l'ordine delle voci di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Si tratta di oneri intangibili che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 24).

Immobilizzazioni materiali

Si tratta di beni tangibili di uso durevole costituenti parte dell'organizzazione permanente della società, la cui utilità economica si estende oltre i limiti di un esercizio; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 16).

Immobilizzazioni finanziarie

A) Partecipazioni

Si tratta di investimenti nel capitale di altre imprese destinati ad una permanenza durevole nel portafoglio della società; sono iscritte al costo di acquisto, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 21).

Crediti (nell'attivo circolante)

Si tratta di crediti di origine non finanziaria, a prescindere dalla loro scadenza; sono iscritti al valore di presumibile realizzo (determinato seguendo le indicazioni dell'OIC 15) in quanto la società ha esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile.

Attività finanziarie non immobilizzate

Altri titoli

Si tratta dei titoli di debito non destinati a permanere durevolmente nel patrimonio aziendale iscritti al valore di acquisto.

Disponibilità liquide

Si tratta di depositi (bancari e postali) e assegni nonché di denaro e valori in cassa

Ratei e risconti (nell'attivo)

I ratei attivi sono quote di proventi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti attivi sono quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi.

Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il ricavo o il costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si tratta della prestazione a cui il lavoratore subordinato ha diritto, ai sensi dell'art. 2120 del codice civile, in caso di cessazione del rapporto di lavoro; è iscritto, come da indicazioni dell'OIC 31, per un importo pari al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio (in conformità alla citata disposizione civilistica, come integrata dai contratti nazionali e integrativi sul lavoro subordinato), al netto degli acconti erogati ossia quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi in cui a tale data fosse cessato il rapporto di lavoro. € 1.803.390,41.

L'importo comprende il credito vantato dalla Cooperativa nei confronti dell'Inps per i versamenti del TFR per € 1.369.951,94 ed a Enti Previdenziali per € 10.094,12 secondo quanto previsto dalla normativa in materia.

Debiti

Si tratta dei debiti, di qualsiasi origine finanziaria ed a prescindere dalla loro scadenza. Avendo la società esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile, sono iscritti al valore nominale (come definito dall'OIC 19).

Ratei e risconti (nel passivo)

I ratei passivi sono quote di costi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti passivi sono quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il costo o il ricavo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	496.750	908.645	46.023	1.451.418
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.064	524.919		593.983
Valore di bilancio	427.686	383.726	58.116	869.528
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(172.612)	13.371	(26.607)	(185.848)
Ammortamento dell'esercizio	32.950	36.323		69.273
Totale variazioni	(205.562)	(22.952)	(26.607)	(255.121)
Valore di fine esercizio				
Costo	324.138	922.016	19.416	1.265.570
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	95.111	565.442		660.553
Valore di bilancio	229.027	356.574	19.416	605.017

Sono iscritte al costo di acquisto originario e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le aliquote utilizzate sono le seguenti :

Impianti specifici 7,5 - Attrezzatura minuta 100 - Mobili e Arredi 15 - Macchine elettroniche 20 - Software 10 - Fabbricato 3 - Attrezzatura 20 - Automezzi 25

Per le spese relative ai lavori su fabbricati non di proprietà :la durata della convenzione dove esistente, la durata media di 6 anni relativa ad un contratto di locazione in altri casi.

Operazioni di locazione finanziaria

Non ci sono leasing in corso

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

In questo gruppo sono iscritti depositi cauzionali per le utenze e per Gare di appalto

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

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

La Cooperativa svolge la sua attività solo in Italia

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	12.093	12.093
Totale	12.093	12.093

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Alla voce Crediti verso i Clienti sono indicati i Clienti ordinari al netto dei Fondi di svalutazione. La Voce Crediti tributari è composta dai €. 14.063,00 di acconti Irap, €. 12.828,87 per Iva, €. 61,79 di ritenute di acconto derivanti dai proventi del Gse, €. 61.671,03 di credito di imposta Ricerca e Sviluppo. Il Credito di imposta, originato nella totalità da costi sostenuti per il personale dipendente e relativi all'attività di ricerca e sviluppo, è riconducibile all'anno 2016 per €. 17.577,74 e all'anno 2017 per €. 44.093,29. I costi relativi a tale attività sono stati interamente imputati al Conto economico non essendovi i requisiti per la capitalizzazione.

Alla voce "crediti verso altri" è iscritto l'importo del Tfr versato all'Inps e agli altri Fondi come già indicato in premessa.

	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	1.211.967	(365)	1.211.602	1.211.602	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	56.141	32.484	88.625	88.625	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.430.773	10.176	1.440.949	60.903	1.380.046
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.698.880	42.295	2.741.176	1.361.130	1.380.046

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.211.602	1.211.602
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	88.625	88.625
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.440.949	1.440.949
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.741.176	2.741.176

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 e rappresentano un investimento della liquidità aziendale.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	664.091	(65.208)	598.883
Denaro e altri valori in cassa	500	1.762	2.262
Totale disponibilità liquide	664.591	(63.446)	601.145

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	28.920	(11.717)	17.203
Risconti attivi	53.899	(3.309)	50.590
Totale ratei e risconti attivi	82.819	(15.026)	67.793

RATEI ATTIVI - comprende i rimborsi per i Giovani Sì ancora da ricevere

RISCONTI ATTIVI -comprende in massima parte risconti relativi ad assicurazioni riferiti anche a più esercizi
€. 10.706,43 -anno 2019 €. 9.607,12 -anno 2020, €. 4.693,33 -anno 2021 -€ 144,60 anno 2022

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 2017 il capitale sociale sono usciti n. 12 soci

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	316.487	(28.132)		288.355
Riserva legale	209.978	1.720		211.698
Riserve statutarie	474.814	3.840		478.654
Altre riserve				
Varie altre riserve	53.943	1		53.944
Totale altre riserve	53.945	1		53.944
Utile (perdita) dell'esercizio	5.731	-	1.915	1.915
Totale patrimonio netto	1.060.955	(22.571)	1.915	1.034.566

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	1
ALTRE RISERVE	53.943
Totale	53.944

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

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	288.355	
Riserva legale	211.698	B
Riserve statutarie	478.654	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	53.944	
Totale altre riserve	53.944	
Totale	1.032.651	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento	1
Totale	53.944

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

Nel corso del 2017 è stato utilizzato il Fondo Accantonamento iniziativa Via Adda per il totale di €. 206.000, Fondo Accantonamento Formazione per €. 10.000 e il Fondo Accantonamento Svalutazione Partecipazioni €. 25.000,00 e Dotazioni Software per €. 20.000,00

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	386.000	386.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	(261.000)	(261.000)
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	(261.000)	(261.000)
Valore di fine esercizio	125.000	125.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Come già indicato in premessa e alla voce Altri crediti -Oltre esercizio il Fondo è indicato al lordo di quanto già versato presso l'Inps e i Fondi scelti dai dipendenti

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.806.985
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	(3.595)
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(3.595)
Valore di fine esercizio	1.803.390

Al 31.12.2017 il Fondo TFR è così composto

Soci €. 1.679.842,60

Dipendenti €. 123.547,81

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

FORNITORI	206.153
Fornitori Nazionali	159.449
Fatture da ricevere	63.655
Fornitori c/anticipi	-16.800
Fornitori Note credito da ricevere	-151
DEBITI TRIBUTARI	70.381
Ritenute lavoro Dipendente	49.686
Ritenute di lavoro autonomo	549
Fondo Imposte e tasse	20.146

DEBITI ISTITUTI PREVIDENZA	169.734
Inps	165.825
Assistenza sanit. integrativa	780
Tfr da versare a Enti	3.129
ALTRI DEBITI	308.448
Capitale sociale da rimborsare	28.133
Personale c/retribuzioni	248.019
Ritenute sindacali	494
Debiti v/Partner per progetti	28.772
Note credito da emettere	3.030

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 2017, i debiti verso i dipendenti e gli enti previdenziali sono relativi al dicembre 2017, per i fornitori non ci sono posizioni in contenzioso.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	348.303	(142.150)	206.153	206.153
Debiti tributari	64.484	5.897	70.381	70.381
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	170.450	(716)	169.734	169.734
Altri debiti	258.326	50.122	308.448	308.448
Totale debiti	841.562	(86.847)	754.716	754.716

Suddivisione dei debiti per area geografica

Solo Italia

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	264.432	65.460	329.892
Totale ratei e risconti passivi	264.432	65.460	329.892

Nei rati passivi sono iscritti i costi maturati dei dipendenti al 31.12.2017 per €. 282.217,85. La differenza è realtiva a costi maturati al 31.12.2017 ma la cui manifestazione numeraria avverrà nel 2018.

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	4.648.087	4.493.186	154.901
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	75.774	15.221	60.553
Totali	4.723.861	4.508.407	215.454

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	59.425	48.687	10.738
7) per servizi	465.026	428.915	36.111
8) per godimento di beni di terzi	27.471	26.162	1.309
9.a) salari e stipendi	2.868.859	2.698.484	170.375
9.b) oneri sociali	939.394	875.265	64.129
9.c) trattamento di fine rapporto	195.812	199.845	(4.033)
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	0	0	0
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.950	11.543	21.407
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.323	41.281	(4.958)
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	6.471	6.461	10
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	110.000	(110.000)
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	72.282	41.797	30.485
Totali	4.704.013	4.488.440	215.573

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
16.d4) prov.ti div. dai preced. da impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0

16.d5) proventi diversi	714	1.790	(1.076)
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	0	1.963	(1.963)
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	714	(173)	887

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	18.647	14.063	4.584
Totali	18.647	14.063	4.584

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

	numero medio dipendenti non soci	numero medio dipendenti non soci	totale
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	2,32	126,41	128,73
Apprendisti impiegati			
Operai	71,98	0	71,98
Apprendisti Operai			
Altri-tirocinio	4,03		4,03
TOTALE DIPENDENTI	78,33	126,41	204,74

Al 31.12.2017 la forza lavoro era così composta: Soci n. 135 Dipendenti n. 86

Informazioni sui soci - art. 2528 del Codice Civile -ultimo comma

La Cooperativa ha rispettato le procedure di ammissione e recesso dei soci così come dettato dall'art.2528 del Codice Civile e dal regolamento interno.

La media dei dipendenti 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	0	10.920,00
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

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 sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nessun accordo

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

Non ci sono fatti di rilievo 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 di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

CONTO ECONOMICO -B7	465.025,64
servizi da imprese esterne	84.114,05
compensi occasionali	2.566,60
<i>totale rilevante per il calcolo</i>	<i>86.680,65</i>
<i>altri costi di servizi non inerenti il calcolo iscritti in B7</i>	
assicurazioni	25.649,39
postali	1.298,26
telefoniche	7.596,64
spese servizio civile	23.307,50
compensi a professionisti	40.548,05
spese per docenti -formazione	3.228,51
manutenzioni e riparazioni	27.078,13
manutenzioni e riparazioni software/hardware	3.389,05
compensi collegio sindacale	10.920,00
revisione contabile	1.547,00
prestazioni professionali	55.265,34
prestazioni professionali D.L. 81	5.030,00
servizi da terzi	4.196,46
spese per la qualità	12.984,60
manutenzioni e riparazioni rilevatore presenze	1.674,10
telefoniche rilevazione presenze	23.511,69
spese di pubblicità	2.434,73
energia elettrica	13.155,53
metano acqua gas	11.872,50
oneri per stipula appalti	10.570,33
lavorazioni di terzi	11.625,32
spese bancarie	2.325,34
vitti e soggiorni deducibili	1.203,99
permessi centro storico	226,00
spese condominio	6.044,40
vitti e alloggi	59.416,50
canoni di assistenza	6.420,95
spese di rappresentanza	612,50
spese minute via Adda	3.112,18
sostegno e promozione	2.100,00
<i>totale non rilevante per il calcolo</i>	<i>378.344,99</i>

CONTO ECONOMICO -B9	4.004.064,98
salari e stipendi soci	1.749.835,85
contributo inps soci	597.964,96
ritenute irpef soci	154.382,52
inail soci	38.570,78
accantonamento tfr soci	149.391,64
contributi assieme e salute soci	7.615,00
totale rilevante per il calcolo	2.697.760,75
salari e stipendi dipendenti	937.797,52
contributi inps dipendenti	274.754,87
ritenute irpef dipendenti	26.842,89
accantonamento tfr dipendenti	46.420,30
premio inail	18.528,65
contributi assieme e salute dipendenti	1.960,00
totale rilevante per il calcolo	1.306.304,23
anno 2017	

	Attribuibile ai soci e dip e collaboratori	Attribuibile ai soci	% sul totale
Costo totale del lavoro iscritto in B7	86.680	0	
Costo totale del lavoro iscritto in B9	4.004.065	2.697.760	
	4.090.745	2.697.760	65,95

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

IL'Organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio 2017 di €1.915,16

* a riserva legale per il 30% € 574,55

*al fondo mutualistico per il 3% € 57,45

* a riserva straordinaria €1.283,16

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, 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-Faggionato Melania Rita

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.