

# NAZARET SOCIETA' COOP. SOCIALE - ONLUS

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MONTE GRAPPA, 40/47, 20020 ARESE (MI)
<b>Codice Fiscale</b>	08455660152
<b>Numero Rea</b>	MI 1235541
<b>P.I.</b>	08455660152
<b>Capitale Sociale Euro</b>	871 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' COOPERATIVA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	881000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A103979

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	13.981	4.289
II - Immobilizzazioni materiali	482.548	502.690
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.679	4.679
Totale immobilizzazioni (B)	501.208	511.658
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.823	94.305
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.250	2.250
Totale crediti	119.073	96.555
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	80.000	80.000
IV - Disponibilità liquide	162.110	141.659
Totale attivo circolante (C)	361.183	318.214
D) Ratei e risconti	3.455	2.528
Totale attivo	865.846	832.400
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	871	811
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	152.103	148.790
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	405.247	397.847
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	47.467	11.044
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	605.688	558.492
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	111.059	104.607
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.543	101.380
esigibili oltre l'esercizio successivo	51.144	67.174
Totale debiti	148.687	168.554
E) Ratei e risconti	412	747
Totale passivo	865.846	832.400

## Conto economico

**31-12-2016 31-12-2015**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	471.290	403.225
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.466	34.364
altri	40.341	30.991
Totale altri ricavi e proventi	85.807	65.355
Totale valore della produzione	557.097	468.580
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	27.445	30.237
7) per servizi	117.745	137.571
8) per godimento di beni di terzi	26.021	22.414
9) per il personale		
a) salari e stipendi	225.749	171.187
b) oneri sociali	50.538	41.264
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.242	14.807
c) trattamento di fine rapporto	16.984	14.068
d) trattamento di quiescenza e simili	258	0
e) altri costi	0	739
Totale costi per il personale	293.529	227.258
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	37.519	31.434
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.103	2.144
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.416	29.290
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	37.519	31.434
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	3.930	5.108
Totale costi della produzione	506.189	454.022
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	50.908	14.558
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	957	890
Totale proventi diversi dai precedenti	957	890
Totale altri proventi finanziari	957	890
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	387	656
Totale interessi e altri oneri finanziari	387	656
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	570	234
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	51.478	14.792
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.011	3.748
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.011	3.748

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	47.467	11.044
------------------------------------	--------	--------

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio e la relativa nota integrativa sono stati compilati nella forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. Gli elementi prescritti dall'art. 2 della legge 59/1992 sono stati riportati nella presente nota integrativa in conformità al parere espresso dalla commissione centrale per le cooperative (organo consuntivo del Ministero competente) il 21/07/1994.

La cooperativa è esonerata altresì dalla compilazione del rendiconto finanziario.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. È stato altresì seguito il principio dell'O.I.C. della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

### Criteri di valutazione

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Gli oneri pluriennali vengono ammortizzati sono ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989).

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.

Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

le partecipazioni in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate.

Nel caso di perdite durevoli di valore, derivanti anche dalle quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente della svalutazione.

La società non possiede *azioni proprie* o di controllanti.

#### **Crediti e debiti**

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

#### **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Le svalutazioni al minore valore di realizzazione non vengono mantenute qualora ne siano venuti meno i motivi che le avevano originate.

#### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

#### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

#### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

#### **Costi e ricavi**

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

#### **Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dai principi contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La cooperativa non è soggetta all'Irap come previsto dalla Legge Regionale n. 27 del 18/12/2001.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	87.739	87.739
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	83.450	83.450
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	4.289	4.289
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	14.796	0	0	0	0	0	0	14.796
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	2.959	0	0	0	0	0	2.145	5.104
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>11.837</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(2.145)</b>	<b>9.692</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	14.796	0	0	0	0	0	87.739	102.535
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.959	0	0	0	0	0	85.595	88.554
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	11.837	0	0	0	0	0	2.144	13.981

#### Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:



Ammortamenti ordinari  
 Fabbricati 3%  
 Impianti e macchinari 9%  
 Attrezzature industriali e commerciali 20%  
 Automezzi 25%  
 Mobili e macchine ordinarie 12%  
 Macchini ufficio elettroniche 20%

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	546.135	67.975	8.329	109.909	0	732.348
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	127.943	33.640	8.329	59.746	0	229.658
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	418.192	34.335	0	50.163	0	502.690
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	0	7.387	4.888	0	12.275
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	8.541	6.045	739	17.092	0	32.417
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	(8.541)	(6.045)	6.648	(12.204)	0	(20.142)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	546.135	67.975	15.716	114.797	0	744.623
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	136.484	39.685	9.068	76.838	0	262.075
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	409.651	28.290	6.648	37.959	0	482.548

### Immobilizzazioni finanziarie

#### Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
<b>Costo</b>	0	0	0	0	4.679	4.679	0	0
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	0	0	4.679	4.679	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	4.679	4.679	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.679</b>	<b>4.679</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni possedute:

Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale

via della Signora 3 - 20122 Milano

Quota posseduta Euro 51,65.

Banca Etica

Piazzetta Forzatè 2/3 - 35137 Padova

Quota posseduta Euro 51,65.

Nazaret Lavoro Società Cooperativa Onlus

Via Monte Grappa 40/48/23 - 20020 Arese (MI).

Quota posseduta Euro 25,82.

Consorzio Cooperho

Via Gorizia 27 - 20017 Rho (MI)

Quota posseduta Euro 3.000,00.

Banca di Credito Coeprativo di Sesto San Giovanni

Via A. Gramsci 202 - 20099 Sesto San Giovanni (MI)

Quota posseduta Euro 1.550,00.

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della loro natura.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	69.254	34.229	103.483	103.483	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.759	(4.419)	10.340	10.340	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12.542	(7.292)	5.250	0	5.250	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>96.555</b>	<b>22.518</b>	<b>119.073</b>	<b>113.823</b>	<b>5.250</b>	<b>0</b>

Non ri rilevano crediti con scadenza oltre i 5 anni.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione geografica non si riporta in quanto non si ritiene rilevante.

### 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
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	80.000	0	80.000
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	811	0	0	150	90	0		871
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	148.790	0	0	3.313	0	0		152.103
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	397.847	0	0	7.400	0	0		405.247
Totale altre riserve	397.847	0	0	7.400	0	0		405.247
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	11.044	0	0	0	11.044	0	47.467	47.467
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>558.492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.863</b>	<b>11.134</b>	<b>0</b>	<b>47.467</b>	<b>605.688</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	871			0	0	0

Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	152.103	UTILI	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	405.247	UTILI	A/B	0	0	0
Totale altre riserve	405.247			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
<b>Totale</b>	<b>558.221</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Legenda:

A: aumento capitale

B: copertura perdita

C: distribuzione ai soci

Si precisa che la voce Altre Riserve è costituita dal Fondo di Riserva Straordinaria L. 904/77.

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47, tutte le riserve distintamente elencate nel prospetto precedente sono indivisibili e non possono essere ripartite tra i soci durante la vita della società, nè all'atto del suo scioglimento.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	104.607
Variazioni nell'esercizio	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Accantonamento nell'esercizio	16.358
Utilizzo nell'esercizio	9.611
Altre variazioni	(295)
Totale variazioni	6.452
Valore di fine esercizio	111.059

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

#### *Debiti e dettaglio debiti oltre 5 anni*

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti compresi quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	87.403	(20.235)	67.168	16.024	51.144	6.925
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	407	407	407	0	0
Debiti verso fornitori	11.153	(4.415)	6.738	6.738	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	8.903	2.269	11.172	11.172	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.007	3.848	17.855	17.855	0	0
Altri debiti	47.088	(1.741)	45.347	45.347	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>168.554</b>	<b>(19.867)</b>	<b>148.687</b>	<b>97.543</b>	<b>51.144</b>	<b>6.925</b>

Non si rilevano debiti con scadenza oltre i 5 anni.

Si rilevano debiti assistiti da garanzie reali su beni immobili.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Conto Economico**

I costi e i ricavi sono analiticamente e distintamente identificati nelle singole voci del conto economico.

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

L'imposta sul reddito Ires è pari a Euro 4.011,00.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Si segnala che non sussistono ricavi o costi di entità o incidenza eccezionale ai sensi dell'art. 2427

### **Oneri finanziari patrimonializzati**

Durante l'esercizio non sono stati imputati ai conti iscritti all'attivo oneri finanziari.

### **Proventi da partecipazione**

Non si rilevano proventi da partecipazioni.

### **Azioni di godimento e obbligazioni convertibili**

Non si possiedono azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

### **Finanziamenti effettuati dai soci**

Non si rilevano finanziamenti effettuati da soci.

### **Operazioni di locazione finanziaria**

Non si rilevano operazioni di locazione finanziaria.

### **Accordi fuori dallo stato patrimoniale**

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

#### **RENDICONTAZIONE UTILIZZO 5 PER MILLE**

<b>Anno finanziario</b>	<b>2014</b>
<b>IMPORTO PERCEPITO</b>	<b>10.559,07</b>
<b>2. Costi di funzionamento</b> Spese telefoniche, energia elettrica, gas	<b>10.559,07</b>

## **Dati sull'occupazione**

	<b>Numero medio</b>
<b>Impiegati</b>	13
<b>Totale Dipendenti</b>	13

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

Non si rilevano.

## **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non si rilevano altri impegni e garanzie oltre a quelli già citati.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Non si rilevano.

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

Non si rilevano.

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

Non si rilevano.



## Azioni proprie e di società controllanti

Si specifica che la società non possiede azioni proprie.

## Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

### Criteria seguiti per il conseguimento dello scopo mutualistico

- In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della legge n.59/92 si precisa che nel corso dell'esercizio, in conformità con il carattere cooperativo della società, per il conseguimento degli scopi statutari si sono seguiti i seguenti criteri: l'attività a favore di persone svantaggiate è proseguita senza interruzioni per tutto l'esercizio in esame.

Il servizio SFA Servizio Formazione Autonomia accoglie 6 utenti

Il servizio di residenzialità Leggera accoglie 12 utenti

Il servizio C.S.E. Centro Socio Educativo accoglie 26 utenti.

Nel corso del 2016 è stata aperta una CAD Comunità Alloggio Disabili a Lainate (Approdi Vicini di casa) in collaborazione con La Cordata Cooperativa Sociale che ospita 6 utenti.

Sono erogati due contributi da Fondazione Comunitaria Nord Milano per due progetti conclusi nel 2016 per complessivi euro 23.470,00.

La Fondazione Comunitaria Nord Milano ha ammesso il progetto "Pierino e il lupo?", che si conclude nel 2017, con un contributo di euro 7.000,00

La cooperativa esprime riconoscenza per le erogazioni liberali ricevute nel corso dell'esercizio in particolare la S.C. JOHNSON ITALIA SPA e la ROBERT BOSCH SPA.

In data 11/02/2016 la Cooperativa, a seguito di audit da parte di RINA Service, ha ricevuto la riconferma della certificazione del Sistema di Gestione per la qualità ISO 9001:2008 per la progettazione ed erogazione di servizi socio-sanitari e socio-assistenziali destinati a persone fragili.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di adeguare la Cooperativa alla norma ISO 9001:2015 per l'esercizio 2017.

Ai sensi dell'art. 2528 C.C. comma V si registra che nel corso del 2016 sono stati ammessi i seguenti nuovi soci:

n. 2 soci lavoratori

n. 3 soci fruitori

ed ha preso atto della dimissione di 1 socio volontario, 1 socio fruitore, 1 socio lavoratore.

I soci ammessi partecipano alle attività della cooperativa e ne perseguono gli obiettivi.

Risultando rispettate le norme di cui alla legge 8 novembre 1991, n.381 la cooperativa è considerata a mutualità prevalente per effetto di quanto previsto dall'art.111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile.

La cooperativa ha erogato nell'anno 2016 prestazioni a favore di soci fruitori per l'importo di € . 46.663,00

### **Ricavi iscritti al punto A1**

Ricavi delle prestazioni dei servizi ai soci Euro 46.663,00

Ricavi delle prestazioni dei servizi totali Euro 471.290,00

Il costo del personale dell'anno 2016 risulta così composto:

### **Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c**

di cui riferito ai soci	Euro	13.570,00
di cui riferito ai non soci	Euro	6.700,00
Totale	Euro	20.270,00

### **Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c**

di cui riferito ai soci	Euro	262.640,00
di cui riferito ai non soci	Euro	30.889,00
Totale	Euro	293.529,00

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### *Destinazione del risultato di esercizio*

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 47.467,06 Euro come segue:

Utile di esercizio	Euro	47.467,06
3% fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione L. 59/92	Euro	1.424,01
30% accantonamento al fondo di riserva legale	Euro	14.240,12
67% accantonamento al fondo di riserva straordinaria	Euro	31.802,93

## **Nota integrativa, parte finale**

### *Note Finali*

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 bilancio al 31/12/2016 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.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Moretti Manuela