

# SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ISTITUTO SAN VINCENZO

Bilancio di esercizio al 31-08-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GARIBALDI 54 ERBA (CO)
Codice Fiscale	01352610131
Numero Rea	CO 183726
P.I.	01352610131
Capitale Sociale Euro	59.369
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	853110
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A129758

## Stato patrimoniale

	31-08-2019	31-08-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	35.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	131.006	139.601
II - Immobilizzazioni materiali	1.384.754	1.416.382
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.540	1.528
Totale immobilizzazioni (B)	1.517.300	1.557.511
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	817.022	1.053.322
esigibili oltre l'esercizio successivo	308.319	-
Totale crediti	1.125.341	1.053.322
IV - Disponibilità liquide	15.446	2.895
Totale attivo circolante (C)	1.140.787	1.056.217
D) Ratei e risconti	8.840	2.504
Totale attivo	2.666.927	2.651.232
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	59.369	58.569
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	6.090	5.690
IV - Riserva legale	18.824	9.191
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(50.733)	(72.921)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.581	32.111
Totale patrimonio netto	54.131	32.640
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	570.361	707.242
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.045.176	1.243.818
esigibili oltre l'esercizio successivo	763.430	623.332
Totale debiti	1.808.606	1.867.150
E) Ratei e risconti	233.829	44.200
Totale passivo	2.666.927	2.651.232

## Conto economico

**31-08-2019 31-08-2018**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.929.937	2.068.785
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	775.251	852.202
altri	84.280	396.474
Totale altri ricavi e proventi	859.531	1.248.676
Totale valore della produzione	2.789.468	3.317.461
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	38.043	26.774
7) per servizi	842.104	922.701
8) per godimento di beni di terzi	65.648	48.831
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.199.207	1.408.987
b) oneri sociali	344.045	366.883
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	93.880	137.887
c) trattamento di fine rapporto	93.880	137.887
Totale costi per il personale	1.637.132	1.913.757
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	56.740	58.194
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.208	17.109
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.532	41.085
Totale ammortamenti e svalutazioni	56.740	58.194
14) oneri diversi di gestione	85.004	270.764
Totale costi della produzione	2.724.671	3.241.021
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	64.797	76.440
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	574	-
Totale proventi diversi dai precedenti	574	-
Totale altri proventi finanziari	574	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	33.473	33.810
Totale interessi e altri oneri finanziari	33.473	33.810
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(32.899)	(33.810)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	31.898	42.630
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.317	10.519
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.317	10.519
21) Utile (perdita) dell'esercizio	20.581	32.111

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-08-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

La presente Nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio chiuso al 31/08/2019, ai sensi dell'art. 2423 primo comma del codice civile, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Il bilancio è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del codice civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.. Il bilancio del presente esercizio è in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del codice civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 codice civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio. Non si sono verificati casi eccezionali tale da rendere necessario il ricorso a deroghe.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364 comma 2 del codice civil, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Le ragioni che hanno giustificato tale dilazione, rientrano nella disposizione dell'art. 2364 del codice civile per la presenza di particolari esigenze connesse con la struttura della società.

## Principi di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

## Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte. L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate: Fabbricati: 1,5% ; Impianti e macchinari: 3,75%-2,25%-3% ; Attrezzature industriali e commerciali: 3,75% ; Automezzi da trasporto 6,25% ; Mobili e arredi 3% ; Macchine ufficio elettroniche 10%.

Le PARTECIPAZIONI sono classificate nell'attivo immobilizzato

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

I CREDITI sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di

realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

I RATEI E RISCOINTI sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Il TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Per i DEBITI la suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria. I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

COSTI e RICAVI sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## **Altre informazioni**

Per tutto ciò che attiene agli aspetti riguardanti lo svolgimento dell'attività sociale si rimanda a quanto documentato nel bilancio sociale, soggetto ad autonoma approvazione.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

AL 31.08.2019 non sono presenti crediti per versamenti soci ancora dovuti.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	35.000	(35.000)	0
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>35.000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali ammontano a euro 131.005,57.

La composizione e i movimenti delle singole voci sono di seguito rappresentati.

Le altre immobilizzazioni immateriali includono le spese effettuate su beni di terzi ed ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti di locazione o di comodato, se minore del periodo di utilità futura delle spese sostenute.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	27.339	303.503	330.842
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.770	165.471	191.241
Valore di bilancio	1.570	138.032	139.601
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	8.612	8.612
Ammortamento dell'esercizio	(471)	(16.737)	(17.208)
Totale variazioni	(471)	(8.125)	(8.596)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	27.339	312.115	339.454
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.241	182.208	208.449
Valore di bilancio	1.099	129.907	131.006

### Immobilizzazioni materiali

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali ammontano a euro 1.384.754,43.

La composizione e i movimenti delle singole voci sono di seguito rappresentati.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	1.159.442	131.161	161.504	484.383	1.936.490
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.411	58.735	117.913	259.049	520.108
Valore di bilancio	1.075.031	72.426	43.591	225.334	1.416.382
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	396	3.344	4.165	7.905

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	(17.392)	(241)	(3.347)	(18.552)	(39.532)
<b>Totale variazioni</b>	(17.392)	155	(3)	(14.387)	(31.627)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	1.159.442	131.557	164.848	488.548	1.944.395
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	101.803	58.976	121.260	277.601	559.640
<b>Valore di bilancio</b>	1.057.639	72.581	43.587	210.947	1.384.754

## Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a € 1.540,11 e sono esclusivamente composte da partecipazioni, iscritte al costo di sottoscrizione.

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

	Partecipazioni in altre imprese
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
<b>Costo</b>	790
<b>Valore di bilancio</b>	790
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	750
<b>Totale variazioni</b>	750
<b>Valore di fine esercizio</b>	
<b>Costo</b>	1.540
<b>Valore di bilancio</b>	1.540

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Rispetto al bilancio dell'esercizio precedente è stata effettuata una riclassificazione dei crediti per depositi cauzionali, che sono stati inseriti nella voce C) Attivo circolante II - Crediti, in quanto meglio rispondente alla natura del credito medesimo.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	738	(738)	0
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	738	(738)	0

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Non sono presenti rimanenze.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

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

La suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante è indicata nella tabella seguente.

Nei crediti verso altri sono ricompresi anche i crediti nei confronti delle pubbliche istituzioni. I crediti inseriti quale quota scadente oltre l'esercizio si riferiscono a quei crediti per i quali l'incasso è previsto oltre l'esercizio e ciò per scadenza contrattuale o per previsione di realizzo.

	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	308.319	5.050	313.369	313.369	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.770	10.274	13.044	13.044	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	742.233	56.695	798.928	490.609	308.319
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.053.322</b>	<b>72.019</b>	<b>1.125.341</b>	<b>817.022</b>	<b>308.319</b>

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	138	14.633	14.771
Assegni	600	(600)	0
Denaro e altri valori in cassa	2.157	(1.481)	676
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.895</b>	<b>12.552</b>	<b>15.446</b>

### Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.504	6.336	8.840
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>2.504</b>	<b>6.336</b>	<b>8.840</b>



## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/08/2019 ha subito un incremento rispetto al precedente esercizio. L'utile dell'esercizio precedente è stato destinato come da delibera di approvazione del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni				
Capitale	58.569	-	800			59.369
Riserva da soprapprezzo delle azioni	5.690	-	400			6.090
Riserva legale	9.191	9.633	-			18.824
Utili (perdite) portati a nuovo	(72.921)	22.187	-			(50.733)
Utile (perdita) dell'esercizio	32.111	-	(32.111)	20.581	20.581	20.581
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>32.640</b>	<b>31.820</b>	<b>(30.911)</b>	<b>20.581</b>	<b>20.581</b>	<b>54.131</b>

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per trattamento fine rapporto è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti del personale dipendente. L'utilizzo del fondo durante l'esercizio è dovuto al pagamento del fondo nei confronti dei licenziati appartenenti principalmente al settore sanitario.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	707.242
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	89.294
Utilizzo nell'esercizio	(226.175)
Totale variazioni	(136.881)
Valore di fine esercizio	570.361

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

Di seguito il dettaglio della voce Debiti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	910.649	177.809	1.088.458	463.432	625.026
Acconti	278.213	(113.326)	164.887	164.887	-
Debiti verso fornitori	252.104	(94.257)	157.847	157.847	-
Debiti tributari	198.288	25.073	223.361	84.957	138.404
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.589	(6.860)	14.729	14.729	-
Altri debiti	206.306	(46.982)	159.324	159.324	-
<b>Totale debiti</b>	<b>1.867.150</b>	<b>(58.544)</b>	<b>1.808.606</b>	<b>1.045.176</b>	<b>763.430</b>

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

Il seguente prospetto fornisce i dettagli in merito ai debiti assistiti da garanzie reali.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	554.756	554.756	533.702	1.088.458
Acconti	-	-	164.887	164.887
Debiti verso fornitori	-	-	157.847	157.847
Debiti tributari	-	-	223.361	223.361
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	14.729	14.729
Altri debiti	-	-	159.324	159.324
<b>Totale debiti</b>	<b>554.756</b>	<b>554.756</b>	<b>1.253.850</b>	<b>1.808.606</b>

## Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti sono calcolati secondo il principio di competenza economica. La voce risconti passivi il risconto reativo alle rette dell'anno scolastico 2019/2020 già incassate, ma di competenza dell'esercizio successivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.695	14.633	17.328
Risconti passivi	41.505	174.996	216.501
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>44.200</b>	<b>189.629</b>	<b>233.829</b>

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

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis codice civile, il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/08/2019, compongono il conto economico.

Il conto economico è redatto secondo lo schema di cui all'art. 2425 codice civile.

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento.

### **Valore della produzione**

I ricavi della gestione caratteristica ammontano a € 1.929.936,20. I contributi pubblici erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito, nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi' - cocontributi in conto esercizio ed ammontano ad € 775,251,43.

### **Costi della produzione**

I costi della produzione sono stati classificati per natura e sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce 8.7).

L'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni.

### **Proventi e oneri finanziari**

In questa classe sono inseriti tutti i componenti positivi e/o negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa. I proventi e gli oneri finanziari sono stati iscritti in base alla competenza economica temporale.

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

### **Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**

La società non ha proceduto ad alcuna svalutazione o rivalutazione o ripristino di valore di attività e passività finanziarie.

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

Le imposte sul reddito relative al presente esercizio sono pari a € 11.316,80 e riguardano l'IRES calcolata sul reddito imponibile dell'esercizio. Nessun costo è stato rilevato con riguardo all'imposta IRAP, poichè la società, rivestendo la qualifica di ONLUS, gode della relativa esenzione prevista per la regione Lombardia.

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Gli amministratori non hanno percepito alcun compenso. Nessuna anticipazione e/o credito sono stati concessi agli amministratori. Nessuna garanzia o impegni sono stati assunti nei confronti degli amministratori.

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

La società non possiede azioni proprie.

### **Informazioni relative alle cooperative**

#### Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Rappresentazione dei parametri di prevalenza

La condizione di prevalenza deve essere valutata non solo con riguardo al raffronto numerico fra soci e terzi, ma, ai sensi dell'art. 2513 del codice civile, anche con riferimento a quelle voci di conto economico nelle quali si concretizza e si esprime il rapporto di scambio mutualistico con i soci.

Nella cooperativa sociale Istituto San Vincenzo lo scambio mutualistico si realizza mediante le prestazioni lavorative effettuate dai soci.

Al 31.08.2019 i dati dell'occupazione sono:

SOCI LAVORATORI 36

LAVORATORI NON SOCI 4

Le condizioni di prevalenza sono:

(Costo del lavoro dei soci 1.001.965 / Totale Costo del lavoro (B9) 1.637.132) x100 = 61% > 50%

(Costi della produzione di servizi forniti dai soci 100.434/ Totale Costi della produzione per servizi Inerenti il solo rapporto mutualistico (parte di B7) 197.963) x100 = 51% > 50%

La media ponderata riferita alle diverse gestioni mutualistiche è quindi pari al 60% > 50%.

#### Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile gli amministratori informano i soci che, nel corso dell'esercizio, le ragioni delle determinazioni assunte dal Consiglio di Amministrazione con riguardo all'ammissione di nuovi soci sono state prese coerentemente con lo Statuto Sociale della Cooperativa, in base all'adesione dell'aspirante socio ai principi e alle motivazioni della cooperativa nello svolgimento dell'attività sociale.

Si procede di seguito ad illustrare i criteri seguiti nel corso dell'esercizio nei rapporti con gli aspiranti soci:

n. soci alla data di inizio esercizio: 142

n. domande di ammissione pervenute:3

n. domande di ammissione accolte: 3

n. recessi pervenuti: 1

n. recessi accolti: 1

n. soci alla data di fine esercizio:144 . A questi soci ordinari si aggiunge 1 socio sovventore.

A seguire le informazioni relative ai contributi provenienti dalle pubbliche amministrazioni, divise in due tabelle: una per la sede di Erba e una per la sede di Albese.

<b>CONTRIBUTI RICEVUTI PER SEDE ERBA</b>					
<b>Informazione ex. art. 1, comma 125, Legge 4 agosto 2017 n.124</b>					
<b>ENTE</b>	<b>C.F. ENTE</b>	<b>CAUSALE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>DATA PAG.</b>	<b>COMPETENZA</b>
COMUNE ERBA	00430660134	DIRITTO ALLO STUDIO SALDO	3.140,00	14/11/2018	2017/2018

IST COMP PUECHER	93015030138	PROG MILHOUSE /BULLOUT	669,00	21/06/2019	2018/2019
COMUNE DI ERBA	00430660134	DIRITTO ALLO STUDIO ACC.	3.140,00	17/01/2019	2018/2019
MIUR	80011820133	CONVENZIONE DISABILITA' PRIMARIA	7.623,69	28/11/2018	2017/2018/2019
MIUR	80011820133	CONVENZIONE PARIIFICA PRIMARIA	160.797,71	18/07/2019	2018/2019/2020
MIUR	80011820133	CONTR. SCUOLA SEC. 1°	9.339,58	18/10/2018	2018/2019
MIUR	80011820133	CONTR. DISABILITA' SEC 1°	6.608,34	28/11/2018	2017/2018/2019
MIUR	80011820133	CONTR.SCUOLA SEC. 1°	10.863,71	21/08/2019	2018/2019/2020
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTE SCUOLA PRIMARIA	450,00	15/05/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTE SCUOLA PRIMARIA	10.350,00	24/04/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTE SCUOLA SEC. 1°	20.300,00	17/04/2019	2018/2019
AGENZIA ENTRATE		5 X 1000	9.511,39	07/08/2019	2016/2017
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTE SCUOLA SEC. 1°	4.200,00	15/05/2019	2018/2019

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

CONTRIBUTI RICEVUTI PER SEDE ALBESE					
Informazione ex art. 1, comma 125, Legge 4 agosto 2017 n.124					
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP TERZA ANNUALITA'	18.186,39	26/09/2018	2017/2018
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP TERZA ANNUALITA'	12.730,52	26/09/2018	2017/2018
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I EFP TERZA ANNUALITA'	5.445,87	26/09/2018	2017/2018
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP QUARTA ANNUALITA'	6.467,82	20/09/2018	2017/2018
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP QUARRTA ANNUALITA'	21.559,61	20/09/2018	2017/2018
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP QUARTA ANNUALITA'	15.091,67	20/09/2018	2017/2018
COMUNE DI ALBAVILLA	00688320134	CONV. PROG. VERDE	5.000,00	03/12/2018	2017/2018
COMUNE DI CANTU'	00233930130	PROGETTO ASS. EDUCATIVA	1.837,50	18/12/2018	2018/2019
MIUR	80011820133	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	1.538,62	04/12/2018	2018/2019
MIUR	80011820133	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	1.230,00	21/05/2019	2018/2019
COMUNE LURAGO MARINONE	00602460131	CONV. ASSIST. EDUCATIVA	7.466,83	28/11/2018	2018/2019
COMUNE DI ALBAVILLA	00688320134	CONV. PROG. VERDE	1.750,00	21/06/2019	2018/2019
COMUNE DI ALBAVILLA	00688320134	CONV. PROG. VERDE	2.000,00	21/06/2019	2018/2019
MIUR	80011820133	CONTR. SCUOLA SEC. 1°	8.798,95	16/10/2018	2018/2019
MIUR	80011820133	CONTR. DISABILITA' SEC. 1°	4.991,95	28/11/2018	2017/2018/2019

MIUR	80011820133	CONTR. SCUOLA SEC.1°	9.864,07	19/08/2019	2018/2019/2020
MIUR	80011820133	CONTR. SCUOLA IPAA	7.048,92	16/10/2018	2018/2019
MIUR	80011820133	CONTR. DISABILITA' IPAA	7.284,94	28/11/2018	2018/2019
MIUR	80011820133	CONTR. SCUOLA IPAA	8.907,47	19/08/2019	2018/2019/2020
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP BIENNIO ACC.	138.640,00	18/12/2018	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I EFP BIENNIO ACC DIS.	14.400,00	18/12/2018	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I EFP BIENNIO 2° ACC.	21.620,00	27/03/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP BIENNIO 2° ACC DIS.	2.700,00	27/03/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP BIENNIO SALDO	40.480,00	18/07/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I EF BIENNIO SALDO DISABILITA'	4.800,00	18/07/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP TERZA ANNUALITA' ACC.	68.014,42	11/07/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP TERZA ANNUALITA' SALDO	28.585,58	19/08/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP TERZA ANNUALITA' DISAB. SALDO	12.000,00	19/08/2019	2018/2019
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DOTI I E FP QUARTA ANNUALITA' ACCONTO	46.826,90	04/06/2019	2018/2019

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

L'utile realizzato nell'esercizio è contabilmente pari a € 20.581,28

Ai sensi dell'art. 2545 -quater:

- 1) il 30% dell'utile deve essere destinato al fondo di riserva legale;
- 2) il 3% dell'utile, al netto delle perdite riportate, deve essere destinato al Fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- 3) la destinazione degli utili rimanenti è determinata dall'assemblea, nel rispetto di quanto stabilito dall'atto costitutivo.

Quindi è formulata la proposta per la destinazione dell'utile come segue:

- 1) a riserva legale la destinazione di € 6.174,38
- 2) al fondo mutualistico la destinazione di € 185,23 (pari al 3% di 6.174,38, in quanto è l'unica parte di utile che non va a copertura delle perdite);
- 3) a copertura delle perdite pregresse la destinazione di € 14.221,67.

## **Nota integrativa, parte finale**

Le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e il presente bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrativa al bilancio.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

La sottoscritta Pasquino Prati Franca, Presidente del Consiglio di amministrazione dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.