

SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ISTITUTO SAN VINCENZO

Bilancio di esercizio al 31-08-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GARIBALDI 54 ERBA (CO)
Codice Fiscale	01352610131
Numero Rea	CO 183726
P.I.	01352610131
Capitale Sociale Euro	53.969
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	853110
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A129758

Stato patrimoniale

	31-08-2021	31-08-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	99.892	115.262
II - Immobilizzazioni materiali	1.356.782	1.359.077
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.540	1.540
Totale immobilizzazioni (B)	1.458.214	1.475.879
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	667.400	743.634
esigibili oltre l'esercizio successivo	288.380	297.580
Totale crediti	955.780	1.041.214
IV - Disponibilità liquide	387.393	267.472
Totale attivo circolante (C)	1.343.173	1.308.686
D) Ratei e risconti	20.104	10.989
Totale attivo	2.821.491	2.795.554
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	53.969	57.769
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	7.090	6.290
IV - Riserva legale	33.415	24.998
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(29.561)	(36.511)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.450	10.058
Totale patrimonio netto	84.363	62.604
B) Fondi per rischi e oneri	27.916	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	665.964	611.746
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	557.503	379.897
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.005.918	1.371.053
Totale debiti	1.563.421	1.750.950
E) Ratei e risconti	479.827	370.254
Totale passivo	2.821.491	2.795.554

Conto economico

	31-08-2021	31-08-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.803.747	1.655.015
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	983.884	1.089.764
altri	13.258	26.813
Totale altri ricavi e proventi	997.142	1.116.577
Totale valore della produzione	2.800.889	2.771.592
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	79.288	56.714
7) per servizi	554.510	656.120
8) per godimento di beni di terzi	93.611	67.916
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.364.738	1.278.437
b) oneri sociali	359.568	370.382
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	131.683	119.775
c) trattamento di fine rapporto	116.626	100.632
e) altri costi	15.057	19.143
Totale costi per il personale	1.855.989	1.768.594
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	58.731	58.054
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.297	18.005
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.433	40.049
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	27.916	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	86.647	58.054
14) oneri diversi di gestione	62.726	100.398
Totale costi della produzione	2.732.771	2.707.796
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	68.118	63.796
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	24	1
Totale proventi diversi dai precedenti	24	1
Totale altri proventi finanziari	24	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	48.692	53.739
Totale interessi e altri oneri finanziari	48.692	53.739
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(48.668)	(53.738)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	19.450	10.058
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.450	10.058

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-08-2021

Nota integrativa, parte iniziale

La presente Nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio chiuso al 31/08/2021, 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 tali da rendere necessario il ricorso a deroghe.

BREVE CENNO A FATTI DI RILIEVO DELL'ESERCIZIO

L'anno è stato ancora condizionato dalla pandemia COVID che ha visto l'applicazione di lock-down parziali dovuti alle normative basate su dati regionali e per alcuni periodi a lock-down totali.

La Cooperativa, quest'anno, non si è avvalsa del Fondo Integrazione Salariale come l'anno precedente, garantendo il pieno funzionamento dei servizi in presenza quando possibili e on-line se attuabili, portando a termine regolarmente sia gli anni scolastici e formativi sia i corsi extracurricolari che i corsi ASA-OSS.

Gli andamenti degli iscritti sono stati:

Primaria: incremento di alunni che ha portato allo sdoppiamento di attività didattiche per la 5° elementare;

Medie: per Erba aumento degli alunni per il secondo anno consecutivo, per Albese conferma del numero di alunni;

IeFP: mantenimento del numero degli studenti;

IPA: leggero calo.

Bene la numerica dei corsisti ASA-OSS, anche se con classi a numero chiuso per COVID.

Si sono verificati cali di fatturato per alcuni servizi dovuti alla minor frequenza per chiusure Covid, con sostenimento dei relativi costi in toto.

Positivo il finanziamento extra erogato per il sostegno da parte del MIUR e ciò in considerazione dell'alto investimento operato ogni anno dalla Cooperativa su questo aspetto.

La Cooperativa ha, poi, lavorato su alcune economie di scala con i fornitori, ha modernizzato alcuni processi di gestione dati sia contabili che relativi a stage. Ha portato internamente l'elaborazione dei cedolini paga, interrompendo la collaborazione esterna, così come è stato nominato un nuovo responsabile del servizio di prevenzione e protezione, avvalendosi di professionalità interna ed interrompendo così la collaborazione esterna. Tutti questi elementi, sui quali si è lavorato durante l'anno, hanno portato al risultato positivo che oggi vedete esposto nel presente bilancio.

BREVE CENNO A FATTI RELATIVI ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO

La politica governativa è orientata ad avere la scuola in presenza, scongiurando l'ipotesi di altri lock-down e questo è per noi un elemento positivo. Le elementari confermano i numeri del precedente anno; si è comunque resa necessaria la creazione di due classi collaterali per le quali si è già presentata richiesta ufficiale al MIUR per integrazione del contributo parifica a copertura dei maggiori costi.

In aumento gli studenti della Medie di Erba e Albese. Si registra inoltre un leggero calo per IPA mentre è in discreto aumento il numero degli studenti IeFP.

L'aumento del valore della Dote Scuola da parte delle Regione e la riconferma da parte del MIUR del contributo extra relativo al sostegno aiutano la cooperativa a sostenere i maggiori costi del personale necessari per l'aumento del numero di studenti e delle ore di sostegno erogate.

Tutte le previsioni effettuate per il nuovo esercizio portano ad ipotizzare il conseguimento di un altro risultato positivo.

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.

Criteria 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 raccolgono 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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali ammontano a euro 99.892,30

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
Valore di inizio esercizio			
Costo	29.169	217.394	246.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.077	104.224	131.301
Valore di bilancio	2.092	113.170	115.262
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.928	-	2.928
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	1.130	17.168	18.298
Totale variazioni	1.798	(17.168)	(15.370)
Valore di fine esercizio			
Costo	32.097	217.394	249.491
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.207	121.392	149.599
Valore di bilancio	3.890	96.002	99.892

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali ammontano a euro 1.356.781,46

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
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.159.442	131.557	167.594	500.174	1.958.767
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	119.195	59.224	124.128	297.143	599.690
Valore di bilancio	1.040.248	72.333	43.466	203.031	1.359.077
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	6.222	12.876	19.040	38.138
Ammortamento dell'esercizio	17.392	373	3.095	19.575	40.435
Altre variazioni	-	-	(314)	(314)	(628)
Totale variazioni	(17.392)	5.849	9.467	(849)	(2.925)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.159.442	137.779	180.470	519.213	1.996.904

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	136.586	59.597	126.910	317.031	640.124
Valore di bilancio	1.022.856	78.182	53.560	202.182	1.356.782

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
Valore di inizio esercizio	
Costo	1.540
Valore di bilancio	1.540
Valore di fine esercizio	
Costo	1.540
Valore di bilancio	1.540

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	299.943	41.635	341.578	341.578	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.394	(1.069)	4.325	4.325	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	735.877	(125.999)	609.878	321.498	288.380
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.041.214	(85.433)	955.780	667.401	288.380

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	264.679	121.617	386.296
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	2.793	(1.696)	1.097
Totale disponibilità liquide	267.472	119.921	387.393

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	-	10
Risconti attivi	10.989	9.105	20.094
Totale ratei e risconti attivi	10.989	9.105	20.104

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nell'esercizio si è registrata una diminuzione del capitale sociale ed un corrispondente aumento della riserva legale, per il passaggio di quote di soci receduti che non hanno richiesto il rimborso della quota e di quote di eredi che non ne hanno richiesto la liquidazione. Per statuto le somme corrispondenti sono da girare a riserva legale. 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		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	57.769	-	1.600	5.400		53.969
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	6.290	-	800	-		7.090
Riserva legale	24.998	3.017	5.400	-		33.415
Utili (perdite) portati a nuovo	(36.511)	6.950	-	-		(29.561)
Utile (perdita) dell'esercizio	10.058	-	(10.058)	-	19.450	19.450
Totale patrimonio netto	62.604	9.967	(2.258)	-	19.450	84.363

Fondi per rischi e oneri

Nell'ambito del processo valutativo volto a rispettare le norme previste dal codice civile all'art. 2426 n.8, si è ritenuto di procedere ad un accantonamento al fondo svalutazioni crediti con riguardo alla possibile minor realizzazione di un credito iscritto nell'attivo e per il quale ad oggi è ancora pendente una causa presso il Tribunale di Milano.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	27.916	-
Totale variazioni	27.916	-
Valore di fine esercizio	27.916	27.916

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	611.746
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	93.065
Utilizzo nell'esercizio	38.847
Totale variazioni	54.218
Valore di fine esercizio	665.964

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	1.287.341	(70.084)	1.217.257	241.046	976.211
Debiti verso fornitori	68.320	27.125	95.445	95.445	-
Debiti tributari	202.504	(16.285)	186.219	161.762	24.457
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	124.129	(92.144)	31.985	31.985	-
Altri debiti	68.656	(36.142)	32.514	27.264	5.250
Totale debiti	1.750.950	(187.530)	1.563.421	557.502	1.005.918

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	524.430	524.430	692.827	1.217.257
Debiti verso fornitori	-	-	95.445	95.445
Debiti tributari	-	-	186.219	186.219
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	31.985	31.985
Altri debiti	-	-	32.514	32.514
Totale debiti	524.430	524.430	1.038.990	1.563.421

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti sono calcolati secondo il principio di competenza economica. La voce risconti passivi si riferisce alle rette dell'anno scolastico 2021/2022 già incassate, ma di competenza dell'esercizio successivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	25.072	(12.880)	12.192
Risconti passivi	345.182	122.453	467.635
Totale ratei e risconti passivi	370.254	109.573	479.827

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 31/08/2021, 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 € 1.803.746,98 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 € 983.884,26.

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.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	41.776
Altri	6.916
Totale	48.692

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

Nessuna imposta sul reddito è dovuta. 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

La condizione di prevalenza della cooperativa deve essere valutata dapprima con riguardo al raffronto numerico fra i lavoratori dipendenti soci e non soci e poi con riguardo ai prestatori di servizi soci e non soci.

Al 31.08.2021 i dati dell'occupazione sono: LAVORATORI SOCI numero 33 LAVORATORI NON SOCI numero 13.

Le condizioni di prevalenza espresse in percentuale sono così determinate:

COSTO LAVORO SOCI (B9 soci) 1.006.787,67 diviso TOTALE COSTO LAVORO (B9) 1.855.989,70 uguale 54,25% quindi
MAGGIORE del 50 per cento.

COSTO DELLA PRODUZIONE SERVIZI SOCI (B7 soci) 17.116,47 diviso TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE SERVIZI inerenti il solo rapporto mutualistico (parte di B7) uguale 9,82%
MINORE del 50 per cento.

La media ponderata riferita alle diverse gestioni mutualistiche risulta quindi essere pari al 50,43% MAGGIORE 50 per cento.

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: 146

n. domande di ammissione pervenute:8

n. domande di ammissione accolte: 8

n. recessi pervenuti: 5

n. recessi accolti:5

n. soci alla data di fine esercizio: 149 . 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.

CONTRIBUTI RICEVUTI PER SEDE ERBA					
Informazione ex. art. 1, comma 125, Legge 4 agosto 2017 n.124					
ENTE	C.F. ENTE	CAUSALE	IMPORTO	DATA PAG.	COMPETENZA

MEF	80415740580	5 PER MILLE	10.079,65	06/10/2020	19/20
COMUNE ERBA	00430660134	DIRITTO ALLO STUDIO	1.140,00	13/10/2020	19/20
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	41.690,98	04/11/2020	19/20
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	22.805,32	05/11/2020	19/20
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	153,80	04/12/2020	20/21
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	88,61	04/12/2020	20/21
COMUNE ERBA	00430660134	CENTRO ESTIVO	9.425,72	16/12/2020	19/20
GSE	05754381001		678,57	01/03/2021	20/21
COMUNE ERBA	00430660134	DIRITTO ALLO STUDIO	5.860,00	10/03/2021	20/21
GSE	05754381001		341,02	30/04/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	PRIMARIA ERBA	15.500,00	10/06/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	SECONDARIA 1° ERBA	20.900,00	10/06/2021	20/21
MEF	80415740580	CONTRIBUTO FONDO PERDUTO ART.1 N.41	15.164,00	24/06/2021	20/21
MIUR	80185250588	PARIFICA	220.242,67	21/07/2021	20/21 -21/22
MIUR	80185250588	CONTR. H - EXTRA	53.937,98	26/08/2021	20/21

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	TERZA ANNUALITA'	44.515,49	01/10/2020	19/20
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	21.379,99	05/11/2020	19/20
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	34.564,32	09/11/2020	19/20
MIUR	80185250588	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	893,24	18/11/2020	20/21
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	93,19	04/12/2020	20/21
MIUR	80185250588	SOSTEGNO COVID	130,93	04/12/2020	20/21
COMUNE SENNA COMASCO	00616060133	CONVENZ. ASS. EDUCATIVA	2.068,08	11/12/2020	20/21
COMUNE ALBAVILLA	00688320134	SALDO SERVIZI PROGETTAZIONE	3.000,00	14/12/2020	19/20
COMUNE ALBAVILLA	00688320134	ACCONTO SERVIZI PROGETTAZIONE	2.500,00	14/12/2020	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	BIENNIO	174.880,00	21/12/2020	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	DAULE	6.426,38	22/12/2020	19/20
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	SISTEMA DUALE POT ALTERNANZA	4.600,00	25/01/2021	19/20
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	APPRENDISTATO	7.500,00	25/01/2021	19/20
COMUNE SENNA COMASCO	00616060133	CONVENZ. ASS. EDUCATIVA	2.037,00	22/02/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	SOSTEGNO DISABILI	44.200,00	02/04/2021	20/21
MIUR	80185250588	SALDO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	1.228,76	09/04/2021	20/21
MEF	80415740580	CONTRIBUTO FONDO PERDUTO ART.1 N.41	15.164,00	09/04/2021	20/21
COMUNE ALBESE CON CASSANO	00654470137	CENTRO ESTIVO 20	550,00	13/04/2021	19/20
	00688320134		2.500,00	04/05/2021	20/21

COMUNE ALBAVILLA		SERVIZI PROGETTAZIONE			
COMUNE SENNA COMASCO	00616060133	CONVENZ. ASS. EDUCATIVA	2.163,00	07/05/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	TERZA ANNUALITA'	87.561,73	03/06/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	SALDO BIENNIO	43.720,00	09/06/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	SECONDARIA 1° ALBESE	31.200,00	10/06/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	IPA	76.700,00	10/06/2021	20/21
COMUNE SENNA COMASCO	00616060133	CONVENZ. ASS. EDUCATIVA	2.352,00	24/06/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	QUARTA ANNUALITA' AF 19/20	30.629,45	19/07/2021	19/20
COMUNE SENNA COMASCO	00616060133	CONVENZ. ASS. EDUCATIVA	1.376,00	26/07/2021	20/21
MIUR	80185250588	CONTR. IPAA	5.963,44	04/08/2021	20/21
MIUR	80185250588	CONTR. H - EXTRA	45.739,29	26/08/2021	20/21
REGIONE LOMBARDIA	80050050154	CONTRIBUTO INTEGRATIVO REG. SVOLG.	1.306,03	17/11/2021	20/21

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'utile realizzato nell'esercizio è contabilmente pari a € 19.450,04.

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 aumentate delle riserve, 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 € 5.835,01
- 2) al fondo mutualistico la destinazione di € 583,50
- 3) a copertura delle perdite pregresse la destinazione di € 13.031,53.

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.