

**COOP. SOCIALE IL TORPEDONE ONLUS**  
**SEDE IN CINISELLO BALSAMO – VIA PABLO PICASSO N. 7/13**  
**REGISTRO IMPRESE MILANO Cod.Fisc. e P.Iva “02406760963”**  
**REA CCIAA MILANO “1446642”**  
**ALBO SOCIETA’ COOPERATIVE “A114048”**  
**SEZ. “COOP. A MUTUALITA’ PREVALENTE DI DIRITTO”**  
**CATEGORIA “COOPERATIVE SOCIALI”**

\*\*\*\*\*

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2017**

**PARTE INIZIALE**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31.12.2017.

Il presente bilancio d’esercizio è stato redatto in forma abbreviata rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitali ai sensi dell’art. 2423 e seguenti del c.c.

La Cooperativa Sociale Il Torpedone è una cooperativa sociale di tipo a) e si occupa della gestione dei servizi di cui all’art. 1, comma 1, lettera a) della legge 381/91, di natura socio assistenziali – sanitari – educativi e/o interventi terapeutici–riabilitativi, attraverso lo svolgimento delle attività indicate nello statuto.

Non viene redatta la relazione sulla gestione in quanto tutti i dati da descrivere in detta relazione sono contenuti nella presente nota integrativa.

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato dai principi di redazione di cui all’art. 2423 bis del c.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva di continuazione dell’attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto degli aspetti sostanziali;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza, si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura di questo;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell’incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione di cui all’art. 2426 c.c. sono stati scrupolosamente osservati e verranno meglio precisati nel commento alle singole voci del bilancio.

Si precisa che i crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo e la cooperativa si avvale della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

In nota integrativa è stata data indicazione dell’importo delle garanzie ricevute, desumibile dalla relativa documentazione.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

## ATTIVO

### A) CREDITI VERSO SOCI/ASSOCIATI

Le quote sottoscritte dai soci/associati sono state interamente versate.

### B) IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni immateriali

Rappresenta il valore delle immobilizzazioni immateriali.

Nell'esercizio non risultano ammortamenti e non risultano variazioni delle immobilizzazioni immateriali.

#### Immobilizzazioni materiali

Rappresenta il valore delle immobilizzazioni materiali ammortizzate secondo la vigente normativa.

Si riporta il dettaglio di tali beni e delle relative quote di ammortamento. Nell'anno in cui il bene è acquistato viene considerata una riduzione dell'ammortamento alla metà, avendo valutato come irrilevanti le differenze rispetto all'applicazione del *pro rata temporis*.

Descrizione	Costo storico al 31/12/16	Variazioni 2017	Ammort. 2017	Fondo Amm. 2017	Valore netto al 31/12/17
Impianti e macchinario	€ 2.630	€ 0	€ 243	€ 2.320	€ 310
Altre immobilizz. materiali	€ 20.626	€ 12.910	€ 2.159	€ 25.502	€ 8.034
<b>Totale</b>	<b>€ 23.256</b>	<b>€ 12.910</b>	<b>€ 2.402</b>	<b>€ 27.822</b>	<b>€ 8.344</b>

Gli ammortamenti dell'esercizio sono stati calcolati sulla base delle seguenti aliquote:

Categoria	Aliquota ammort.
Impianti generici	15
Macchine elettr. d'ufficio	20
Mobili e arredi	12
Attrezzature audiovisive	20
Automezzi	25

Il valore delle immobilizzazioni materiali è stato incrementato di euro 7.382 per l'acquisto di beni nel corso dell'esercizio e sono stati anche riportati, per la differenza, i valori dei beni ancora in uso rendicontati in anni precedenti nell'ambito di progetti, il cui valore netto è comunque nullo.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni in altre imprese e consorzi possedute:

- *Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale*  
*Via della Signora, 3 - 20122 Milano*  
*Quota posseduta euro 100,00;*

- *Acli Service Cooperativa*  
Via Marconi, 48 - 20092 Cinisello Balsamo (MI)  
Quota posseduta euro 25,82;
- *CS&L Consorzio Sociale*  
Strada Comunale Basaino - 20873 Cavenago Brianza (MB)  
Quota posseduta euro 1.000,00;
- *Residenze del Sole Consorzio Soc. Soc. Coop.*  
Via Bernini,14 – 20092 Cinisello Balsamo (MI)  
Quota posseduta euro 10.000,00;

Nel corso dell'esercizio non vi sono state variazioni di immobilizzazioni finanziarie.

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

	<i>Crediti iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Ratei e risconti attivi</i>
Valore di inizio esercizio	€ 413.983	€ 0	€ 254.309	€ 15.653
Variazione nell'esercizio	-€ 167.719	€ 0	€ 140.213	€ 6.308
Valore di fine esercizio	€ 246.264	€ 0	€ 394.522	€ 21.961
Quota scadente oltre i 5 anni	€ 0			

#### I rimanenze

Non ne risultano.

#### II crediti

I crediti sono riferiti a somme da incassare entro il 2018.

I crediti verso clienti si riferiscono per euro 164.946 a crediti per fatture emesse e per euro 68.942 a fatture da emettere.

<i>Crediti v/clienti</i>	<i>Importo</i>
Utenti/Ospiti	€ 34.807
Altri clienti	€ 130.139
Fatture da emettere	€ 68.942
	<b>€ 233.888</b>

Nel corso del 2017 il fondo svalutazione crediti è stato aumentato di euro 1.402 a fronte di presunta inesigibilità di crediti pregressi.

I crediti tributari sono riferiti a:

<i>Crediti tributari</i>	<i>Importo</i>
Crediti v/Erario per Iva	€ 93
Crediti v/Erario per Ires	€ 1.634
Crediti v/Erario per D.L.66/2014 – Irpef e addizionali	€ 6.370
	<b>€ 8.097</b>

Gli altri crediti sono riferiti a:

<i>Alti crediti</i>	<i>Importo</i>
Crediti v/Marse	€ 9.000
Crediti su progetti	€ 2.400
Credit v/Inail	€ 633
Altri	€ 156
	<b>€ 12.189</b>

Il credito v/Marse, pari ad euro 9.000, si riferisce interamente ad un prestito infruttifero concesso ad un altro soggetto non profit.

I crediti su progetti si riferiscono a contributi su progetti conclusi nell'anno 2017.

Non esistono crediti esigibili oltre i cinque anni.

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

Al 31 dicembre 2017 non ne risultano.

### **IV disponibilità liquide**

Il saldo indicato è uguale a quello comunicato dalle banche a mezzo e/c bancario verificando la congruità con operazioni di riconciliazione delle competenze e delle spese maturate nell'ultimo trimestre del 2017, o presente in cassa a fine esercizio.

<i>Depositi e c/c attivi</i>	<i>Importo</i>
Banche	€ 390.590
Carte ricaricabili	€ 1.235
	<b>€ 391.825</b>

<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Importo</i>
Assegni	€ 1.916
Cassa contanti e valori bollati	€ 781
	<b>€ 2.697</b>

### **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

#### **Ratei attivi € 16.485**

I ratei attivi, pari complessivamente ad euro 16.485 si riferiscono per euro 12.726 a quote di ricavi e contributi su progetti di competenza dell'esercizio e per euro 3.759 al riporto di ratei attivi dall'esercizio precedente, afferenti una quota di contributo su progetto.

#### **Risconti attivi € 5.476**

- *Assicurazioni* € 1.204
- *Servizi diversi* € 3.092
- *Utenze telefoniche* € 56
- *Contributo revisione Confcoop* € 1.124

Si evidenzia che per un importo pari ad euro 155 i risconti attivi si riferiscono alla quota di competenza 2019 di spese per servizi sostenute su base biennale.

## PASSIVO

### A) PATRIMONIO NETTO

Nel patrimonio netto, sono ricompresi i valori del capitale sociale versato dai soci, della riserva legale e della riserva straordinaria.

Il patrimonio netto a fine 2017 risulta essere, nelle somme di capitale sociale (euro 47.032,80) riserva legale (euro 94.929,61) e riserva straordinaria (euro 155.868,32), pari a euro 297.830,73 ed andrà diminuito, successivamente, della perdita di esercizio 2017 in conformità a quanto previsto dalle leggi in vigore e dallo statuto.

	<i>Valore al 31/12/16</i>	<i>Vers.fondo mutualistico</i>	<i>Altre destinazioni</i>	<i>Incrementi 2017</i>	<i>Decrementi 2017</i>	<i>Valore al 31/12/17</i>
Capitale sociale	€ 46.955			€ 78		€ 47.033
Riserva legale	€ 76.320		€ 18.609			€ 94.930
Riserva straordinaria	€ 114.308		€ 41.561			€ 155.868
Varie altre riserve	-€ 1					
Utili (perdite) dell'esercizio	€ 62.031	- € 1.861	- € 60.170			- € 9.335
<b>Totale</b>	<b>€ 299.613</b>					<b>€ 288.496</b>

	<i>Valore al 31/12/17</i>	<i>Possibilità di utilizzo</i>	<i>Quota disponibile</i>	<i>Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 eserc. prec.</i>	<i>Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 eserc. prec.</i>
Capitale sociale	€ 47.033		€ 0	€ 0	€ 0
Riserva legale	€ 94.930	B	€ 0	€ 0	€ 0
Riserva straordinaria	€ 155.868	B	€ 0	€ 0	€ 0
<b>(*) A: Aumento di capitale; B: Copertura perdite; C: Distribuzione ai soci</b>					

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47 tutte le riserve sono da considerarsi indivisibili ed indisponibili, sia durante la vita della società che all'atto del suo scioglimento. Le somme accantonate a riserva sono regolate ai sensi e per gli effetti dell'art.12 L. 904/77.

### B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Non ne risultano.

### C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, in ottemperanza alla vigente

normativa, riporta le quote accantonate annualmente, e rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>Importo</b>
Valore di inizio esercizio	€ 193.242
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	€ 41.156
Utilizzo nell'esercizio	-€ 12.571
Altre variazioni	-€ 3.246
Totale variazioni	€ 25.339
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>€ 218.581</b>

Si precisa che gli ammontari di fondo TFR relativi a rapporti di lavoro cessati nel mese di dicembre 2017, il cui pagamento è avvenuto a febbraio 2018, sono stati riportati tra le Altre variazioni e classificati nello stato patrimoniale tra i debiti.

#### **D) DEBITI**

<b>DEBITI</b>	<b>Importo</b>
Valore di inizio esercizio	€ 205.096
Variazioni nell'esercizio	-€ 36.654
Valore a fine esercizio	€ 168.442
<b>Quota scadente oltre i 5 anni</b>	<b>€ 0</b>

I debiti correnti si riferiscono a debiti di natura ordinaria. Non risultano in essere contenziosi con i fornitori.

Per quanto riguarda i debiti correnti si evidenziano:

<b>DEBITI CORRENTI entro l'esercizio</b>	<b>Importo</b>
Debiti v/fornitori	€ 71.072
Acconti da clienti	€ 414
Debiti tributari	€ 13.905
Debiti v/Istituti Previdenziali	€ 28.861
Altri debiti	€ 54.190
	<b>€ 168.442</b>

I debiti tributari verso l'Erario sono principalmente relativi alle consuete mensilità di dicembre del personale.

I debiti verso Istituti Previdenziali sono principalmente relativi alle consuete mensilità di dicembre versate in gennaio nonché ai contributi relativi a ratei ferie e permessi/ex festività.

Gli altri debiti si riferiscono principalmente a debiti nei confronti dei dipendenti per le consuete mensilità di dicembre nonché per i ratei ferie e permessi/ex festività. Come già indicato, i debiti

nei confronti dei dipendenti includono gli ammontari di fondo TFR relativi a rapporti di lavoro cessati nel mese di dicembre 2017.

## **E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**

<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>Importo</b>
Valore di inizio esercizio	€ 484
Variazioni nell'esercizio	€ 6.214
Valore a fine esercizio	€ 6.698

### **Ratei passivi € 1.849**

I ratei passivi, pari complessivamente ad euro 1.849 si riferiscono per euro 19 a quote di spese per noleggio di macchine d'ufficio, per euro 150 a quote di servizi, per euro 200 a quote associative, e per euro 1.480 a quote di compensi professionali, tutte di competenza dell'esercizio.

### **Risconti passivi € 4.849**

I risconti passivi, pari complessivamente ad euro 4.849 si riferiscono interamente a quote di contributi su progetti.

## **CONTO ECONOMICO**

### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Nel 2017 la cooperativa ha realizzato ricavi e proventi relativamente alle attività di servizi svolte nel corso dell'esercizio.

Altri ricavi e proventi della cooperativa si riferiscono inoltre a contributi a finanziamento di progetti istituzionali a cui la stessa ha partecipato, e che rappresentano entrate tipiche per la società essendo la stessa cooperativa sociale, onlus di diritto in base all'art. 10 del D.Lgs. 460/1997

A questi si aggiungono ulteriori ricavi e proventi tra cui segnalano, in particolare, euro 1.984 relativi a donazioni liberali ed euro 2.592 relativi al contributo 5x1000 anno 2015, anch'esse entrate tipiche per la società essendo la stessa cooperativa sociale, onlus di diritto in base all'art. 10 del D.Lgs. 460/1997.

### **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

I costi di competenza dell'esercizio risultano superiori ai ricavi determinando perciò una differenza negativa tra ricavi e costi della società.

Si evidenziano, quali componenti principali, i costi per il personale e i costi per servizi.

### **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Le voci di natura finanziaria non sono rilevanti e si riferiscono: per quanto concerne gli oneri, ad interessi relativi al versamento rateale dei contributi Inail, e, per quanto concerne i proventi, agli

interessi maturati su depositi bancari.

## **IMPOSTE**

L'Irap valutata per l'esercizio 2017 è pari a zero. Ai fini della disciplina Irap, la società cooperativa sociale, essendo Onlus di diritto ex D.Lgs. 460/97, si avvale del regime di esenzione dall'imposta prevista dalla legislazione vigente in Lombardia.

L'Ires valutata per l'esercizio 2017 è pari a zero.

## **ALTRE INFORMAZIONI**

La società è una cooperativa sociale di cui alla L. 381/91 per il settore dei servizi socio-sanitari, quindi come stabilito dall'art. 111-septies delle disposizioni transitorie del c.c., è una società a mutualità prevalente, a prescindere dal rispetto dei parametri contabili richiesti dall'art. 2513 del c.c., è iscritta nell'apposito albo ed è una onlus di diritto.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2512 del c.c. la cooperativa è iscritta all'Albo delle SOCIETA' COOPERATIVE, sezione COOPERATIVE A MUTUALITA' PREVALENTE DI DIRITTO, categoria COOPERATIVE SOCIALI, al n. A114048.

L'ultima domanda di mantenimento all'Albo Regionale delle cooperative sociali di cui alla legge regionale 01/2008 è stata regolarmente presentata e accettata e pertanto per l'anno 2017 la cooperativa rimane iscritta all'Albo regionale delle cooperative.

Si precisa, che la cooperativa:

- ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari;
- realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro in forma subordinata o autonoma, nelle diverse tipologie previste dalla legge, ovvero in qualsiasi altra forma, con le conseguenze e gli effetti definiti dalle disposizioni di legge per le diverse tipologie contrattuali.

Ai sensi dell'art. 2 dalla L. 59/92 si riferisce quanto segue:

- secondo quanto previsto dalle Disposizioni di attuazione del C.C., all'art. 111 septies, la cooperativa Il Torpedone, essendo cooperativa sociale di tipo a), è a mutualità prevalente di diritto;
- ai fini del prospetto relativo al parametro di prevalenza sul personale (art. 2513 lettera b) del c.c.) si segnala che il costo del personale dell'anno 2017 risulta così composto:
  - costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425, primo comma, del c.c.

- di cui riferito ai soci	€ 439.441
- di cui riferito ai non soci	€ 212.268
<b>Totale</b>	<b>€ 651.709</b>



- costo del lavoro relativo ai lavoratori parasubordinati, autonomi e al lavoro accessorio iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425, primo comma, del c.c.

- di cui riferito ai soci	€ 11.142
- di cui riferito ai non soci	€ 68.772
<b>Totale</b>	<b>€ 79.914</b>

- totale dei due prospetti

- di cui riferito ai soci	€ 450.583
- di cui riferito ai non soci	€ 281.040
<b>Totale</b>	<b>€ 731.623</b>

Di seguito vengono riportati i dati del personale mediante occupato durante l'anno: 15 unità soci e 9,5 unità dipendenti.

In base a quanto previsto dall'art. 2528 del c.c., l'organo amministrativo, con riguardo all'ammissione di nuovi soci, indica di aver proceduto alla verifica del possesso dei requisiti statutari e di legge da parte dei lavoratori richiedenti l'ammissione nonché alla valutazione delle capacità professionali espresse.

Con riferimento alla base sociale si dà atto che nell'anno 2017 sono stati ammessi n. 3 nuovi soci lavoratori tra cui un libero professionista e n. 1 socio è passato da socio ordinario a socio volontario.

Al 31 dicembre 2017 vi sono 40 soci tra cui 33 ordinari (19 dei quali sono soci lavoratori e 1 libero professionista) e 7 volontari.

Si evidenzia che un Consigliere, socio della cooperativa, per l'anno 2017 ha percepito un compenso pari ad euro 5.200 al lordo di oneri fiscali e contributi, come deliberato dal Consiglio di Amministrazione che gli ha conferito incarico di aiutare la cooperativa rispetto alla progettazione, a cui si aggiungono gli oneri contributivi a carico della cooperativa. Parte di tale compenso è stato pagato a gennaio 2018.

Il Presidente, socio della cooperativa, nel corso del 2017 non ha percepito compensi.

Con riferimento alle garanzie ricevute da terzi, si evidenzia che alla data di chiusura dell'esercizio risultano in essere le seguenti polizze fidejussorie rilasciate da istituti assicurativi a garanzia di obbligazioni verso enti pubblici. In dettaglio:

- Polizza fidejussoria rilasciata da Coface (Compagnie Francaise d'Assurance pour le commerce exterieur S.A. – Rappresentanza Generale per l'Italia) in relazione al contratto di appalto per il servizio di Centro Aggregazione Giovanile (CAG) per il periodo 01/09/2017 – 31/07/2018. Importo della garanzia euro 10.427. Beneficiario Comune di Cinisello Balsamo.

- Polizza fidejussoria rilasciata da Coface (Compagnie Francaise d'Assurance pour le commerce exterieur S.A. – Rappresentanza Generale per l'Italia) a garanzia della cauzione provvisoria relativa alla gara d'appalto per il "Progetto di comunità e delle case di cittadinanza" valida dal 18/12/2017 al 18/06/2018. Somma garantita euro 1.613. Beneficiario Comune di Cinisello Balsamo.

Rispetto alle attività richiamate nello statuto, la cooperativa ha svolto attività di gestione di servizi di natura socio assistenziali – sanitari – educativi e/o interventi terapeutici–riabilitativi. In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della L. 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.

La cooperativa, secondo i principi alla base del movimento cooperativistico, persegue gli ideali della mutualità, della solidarietà, della democraticità e dell'impegno sociale svolgendo la propria attività nei seguenti ambiti:

- Servizi alle famiglie;
- Interventi sul disagio minorile (scuole materne - elementari - medie);
- Centro Diurno Integrato per Anziani;
- Gestione di un Centro Aggregazione Giovanile;
- Sportello giovani;
- Assistenza Domiciliare per i Comuni del distretto sociale 5;
- Assistenza Domiciliare a Sesto San Giovanni;
- Gestione Centro Diurno Anziani Cassano D'Adda;
- Gestione di una Casa Albergo per Anziani;
- Gestione del servizio RSA Aperta;
- Formazione alternanza scuola/lavoro;
- Sostegno alla Fragilità/Povertà.

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate alla stabilità delle condizioni economiche di tutti i soci oltre che dell'economia locale.

Il 2017 è stato un anno dove la cooperativa per poter mantenere gli equilibri economici ha dovuto mettere in atto strategie di intervento: pertanto si è continuato ad ampliare la scrittura di nuovi progetti e la partecipazione a nuovi bandi in relazione/collaborazione con altre realtà del territorio e non.

Conformemente a quanto disposto dalla legge n. 124 del 4 agosto 2017 commi 125-129, si riportano di seguito i ricavi di natura pubblica percepiti dalla Cooperativa nell'anno solare 2017,

intendendosi le somme effettivamente incassate in tale periodo come erogazione finanziaria.

Entrate di natura pubblica dirette:

- Imponibile € 1.600,00 - IVA 80,00 (5%) scissione dei pagamenti - dall'Istituto Comprensivo ZANDONAI di Cinisello Balsamo, realizzazione attività Sportello Psicologico e di sostegno, come da Contratto Prot. N. 5599/c14 del 17/11/2016;
- Imponibile € 2.100,00 - IVA 462,00 (22%) scissione dei pagamenti - dal Liceo Statale ERASMO DA ROTTERDAM di Sesto San Giovanni, realizzazione Percorsi di formazione Alternanza Scuola Lavoro; come da Contratto n° 17/2017 del 06/03/2017;
- Imponibile € 2.500,00 - IVA 550,00 (22%) scissione dei pagamenti - dall'Istituto di Istruzione Superiore Statale "GIULIO CASIRAGHI" di Cinisello Balsamo, realizzazione Percorsi di formazione Alternanza Scuola Lavoro; come da Convenzione Prot. N. 1001/C14 del 02/03/2017;
- Imponibile € 2800,00 - IVA 616,00 (22%) scissione dei pagamenti - Istituto Tecnico Industriale CARTESIO di Cinisello Balsamo, realizzazione Percorsi di formazione Alternanza Scuola Lavoro; come da Convenzione Prot. N. 5244/C14 del 27/09/2016;
- Imponibile € 409,84 - IVA 90,16 (22%) scissione dei pagamenti - dall'Istituto Tecnico Industriale CARTESIO di Cinisello Balsamo, materiale vario di cancelleria per i percorsi di formazione Alternanza Scuola Lavoro; come ordine Prot. N. 4837 del 13/09/2016;
- Imponibile € 27.939,81 - IVA 1.396,99 (5%) scissione dei pagamenti - Fondo Sanitario Regionale tramite la sottoscrizione del per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra ATS Città Metropolitana Milano e la Cooperativa ente gestore di Unità d'Offerta Sociosanitarie Accreditate atto firmato il 27/04/2016 per l'anno 2016;
- Imponibile 138.894,68 - IVA 6.944,73 (5%) scissione dei pagamenti - Fondo Sanitario Regionale tramite la sottoscrizione del per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra ATS Città Metropolitana Milano e la Cooperativa ente gestore di Unità d'Offerta Sociosanitarie Accreditate atto firmato il 09/05/2017 per l'anno 2017;
- Importo erogato € 2.591,84 Cinque per Mille Anno 2015.

Entrate di natura pubblica in qualità di ente partner:

- € 29.250,00 dal Comune di Cinisello Balsamo, ente apofila del progetto HUBOUT COWORKING IN VILLA DI BREME FORNO avente come ente finanziatore ANCI - Fondo MeetYoungCities, Social Innovation e partecipazione per i giovani nei Comuni Italiani, come da Determinazione Dirigenziale n°1272 del 20/12/2016;

- € 5.000,00 dal Comune di Cinisello Balsamo, ente capofila del progetto Link On Labor - LOL avente come ente finanziatore Regione Lombardia – Fondo Presentazione di Piani Territoriali per le Politiche Giovanili, come da Determinazione Dirigenziale n°187 del 07/03/2017;
- € 20.826,00 dal Comune di Cinisello Balsamo, ente capofila del progetto Sapere Aude avente come ente finanziatore Fondazione Cariplo – Bando Protagonismo Culturale dei Cittadini, come da Determinazione Dirigenziale n°690 del 03/07/2017;
- € 1.332,00 dal Comune di Cinisello Balsamo, Accordodi collaborazione per il Progetto Social Market per Famiglie in difficoltà che vede la Cooperativa Il Torpedone Capofila, come da Determinazione Dirigenziale n° 329 del 13/04/2017;
- € 17.372,26 dal Comune di Sesto San Giovanni, ente capofila del progetto C.I.P. “CONCILIAZIONE IN PRATICA” avente come ente finanziatore Regione Lombardia D.G.R. 1081/2013 E SUCCESIVI DECRETI ATTUATIVI – Per la creazione e lo sviluppo di alleanze territoriali al fine di favorire le politiche di Conciliazione dei tempi di vita e di lavoro, come da Convenzione firmata il 27/04/2015;
- € 5.867,30 dal Comune di Desio, ente capofila del progetto GO! Giovani Opportunità avente come ente finanziatore Regione Lombardia – Fondo Presentazione di Piani Territoriali per le Politiche Giovanili, come da Delibera Comunale n° 184 del 29/09/2015.

#### Entrate di natura privata da enti a partecipazione pubblica

- Imponibile € 1.077,81 - IVA 53,89 (5%) dal Comune di Melzo, per il servizio Sad per assistenza *ad personam* disabile come da determinazione n° 86 del 22/9/2016 che ci vede consorziata del Consorzio Sociale CS&L;
- Imponibile € 114.446,50 – Iva 5.722,30 (5%) dal Comune di Melzo, per la Coprogettazione e gestione CPA;
- affidata all’ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione 185 del 11/12/2015;
- Imponibile € 147.609,86 – Iva 7380,51 (5%) dal Comune di Melzo, per la Coprogettazione di interventi innovativi e sperimentali per il servizio Assistenza Domiciliare per i comuni Distretto 5 affidata all’ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione 34 del 29/09/2015;
- Imponibile € 1.941,42 – Iva 97,07 (5%) dal Comune di Cassano D’Adda, per la gestione del “Centro Diurno Anziani” affidata all’ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione 271 del 08/02/2016;

- Imponibile € 12.326,22 – Iva 616,32 (5%) dal Comune di Cassano D’Adda, per la gestione del “Centro Diurno Anziani” affidata all’ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione 2045 del 23/12/2016;
- Imponibile € 1.325,38 - IVA 67,62 (5%) dal Comune di Liscate, per il servizio Prelievi Ambulatoriale come da Determinazione n° 5-74/2016 del 13/09/2016 che ci vede consorziata del Consorzio Sociale CS&L;
- Imponibile € 2.199,26 - IVA 109,98 (5%) dal Comune di Liscate, per il servizio Prelievi Ambulatoriale come da Determinazione n° L7-75/2017 del 01/09/2017 che ci vede consorziata del Consorzio Sociale CS&L;
- € 13.093,92 dal Comune di Desio, per la Coprogettazione di interventi innovativi e sperimentali per l’area giovani e le attività ad esse connesse (Gestione dell’Hub Desio Giovani) in ATI Capofila La Grande Casa, come da Determinazione Dirigenziale n° 504 del 06/08/2015;
- Imponibile € 3.636,43 - IVA 181,81 (5%) dal Comune di Desio, per Servizio Punto Lavoro affidato al Consorzio Desio Brianza come da Deliberazione n° 241 del 15/12/2015 dove siamo stati coinvolti come ATI HubDesio poiché la delibera chiede di proseguire la collaborazione e l’integrazione tra il Punto Lavoro e il servizio Hub Desio Giovani;) in ATI Capofila La Grande Casa, come da Determinazione Dirigenziale n° 504 del 06/08/2015;
- € 65.966,00 dal Comune di Cinisello Balsamo, per la gestione del Servizio Centro di Aggregazione Giovanile ICARO (CAG) in ATI Capofila La Grande Casa, come da Determinazione Dirigenziale n° 902 del 12/08/2013 e le seguenti proroghe: Determina n° 1367 del 30/12/2016 e Determina 382 del 26/04/2017.

Si allega schema di rendiconto finanziario relativo all’anno 2017 e il prospetto comparativo dell’anno precedente.

	2017	2016
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell’esercizio</b>	<b>-€ 9.335</b>	<b>€ 62.031</b>
Imposte sul reddito	€ 0	€ 1.633
Interessi passivi/(attivi)	- € 13	€ 4
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0	€ 200
<b>1. Utile (perdita) dell’esercizio prima d’imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 9.348</b>	<b>€ 63.668</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	€ 38.972	€ 42.483
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 2.402	€ 4.205
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<b>€ 41.374</b>	<b>€ 46.688</b>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>€ 32.026</b>	<b>€ 110.356</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	€ 104.742	-€ 123.762
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 19.989	€ 9.530

Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-€ 6.308	€ 8.240
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	€ 6.214	-€ 2.990
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	€ 9.584	€ 19.955
<i>Totale variazione del capitale circolante netto</i>	<i>€ 134.221</i>	<i>-€ 89.027</i>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>€ 166.247</b>	<b>€ 21.329</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 13	€ 7
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 3.250	-€ 6
Utilizzo fondi	-€ 13.632	-€ 9.353
Altri incassi/(pagamenti)	€ 0	€ 0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-€ 16.869</i>	<i>€ 9.352</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>€ 149.378</b>	<b>€ 11.977</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€7.382	-€155
Disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	€ 0	€ 0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	€ 0	€ 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-€ 7.382</b>	<b>-€ 155</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	€ 78	€ 103
(Rimborso di capitale)	€ 0	-€ 78
Versamento al Fondo mutualistico	-€ 1.861	-€ 2001
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-€ 1.783</b>	<b>-€ 1.976</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 140.213	€ 9.846
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>€ 254.309</b>	<b>€ 244.463</b>
di cui		
- Depositi bancari e postali	€ 245.099	€ 230.402
- Assegni	€ 6.009	€ 8.904
- Denaro e valori in cassa	€ 3.201	€ 5.157
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>€ 394.522</b>	<b>€ 254.309</b>
di cui		
- Depositi bancari e postali	€ 391.825	€ 245.099
- Assegni	€ 1.916	€ 6.009
- Denaro e valori in cassa	€ 781	€ 3.201

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2017 come presentatovi e di destinare la perdita di esercizio pari a euro 9.334,95 utilizzando per copertura della stessa la riserva straordinaria, ampiamente capiente.

Cinisello Balsamo,

IL PRESIDENTE

A handwritten signature in black ink, reading "Maria Teresa Burdoo". The signature is written in a cursive, flowing style.

Il sottoscritto amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società. L'imposta di bollo è assolta in modo virtuale e non è dovuta in quanto la cooperativa è esente in quanto onlus di diritto ex D.Lgs. 460/97.