

**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 31.12.2019**

**PARTE INIZIALE**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31.12.2019.

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.

**Principi di redazione**

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.

**Criteri di valutazione**

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.

## **Altre informazioni**

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. Con riferimento ai fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio si segnala che l'avvento, nei primi mesi del 2020, dell'epidemia Covid-19 ha provocato nel contesto economico generale, non trascurabili effetti negativi ed un clima di incertezza diffuso, che potrebbero avere impatti negativi anche sul futuro andamento economico complessivo della cooperativa. Nella redazione del presente bilancio di esercizio, come già indicato, la valutazione delle voci è stata comunque effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Al fine di fornire adeguata informativa, si evidenzia che a partire da fine febbraio 2020, e progressivamente con la diffusione dell'epidemia e del conseguente lock down, la cooperativa ha progressivamente sospeso i suoi servizi, continuando a prestare solo i servizi di assistenza domiciliare (SAD) del distretto sociale 5 (ove peraltro gli utenti sono molto diminuiti) e il Centro Polivalente Anziani (CPA) di Melzo. Conseguentemente il fatturato della cooperativa ha registrato e registrerà una contrazione. Tra quelli precedentemente sospesi, alla data della presente nota integrativa, la cooperativa sta riattivando solo il servizio di RSA aperta, servizio di assistenza domiciliare, sul territorio di Cinisello Balsamo e comuni limitrofi.

Relativamente alle attività svolte nell'ambito dei progetti in corso, sono stati sospesi tutti gli interventi a favore sia di minori che di adulti, e dopo alcune settimane dall'inizio del lock down è stata avviata solo qualche attività in remoto. In tale ambito, alla data della presente nota integrativa, la cooperativa ha iniziato una fase di confronto e discussione con i vari enti finanziatori volta a definire eventuali revisioni e proroghe dei progetti medesimi.

L'epidemia Covid-19 ha avuto anche un impatto, imprevisto ed aggiuntivo, sui costi generali per fronteggiare l'epidemia stessa, anche con l'acquisto dei dispositivi necessari per le misure di sicurezza. La cooperativa ha infatti sostenuto e sta continuando a sostenere non trascurabili spese per l'acquisto di dispositivi di sicurezza individuale DPI.

Anche per far fronte a tali nuove rilevanti spese di acquisto di DPI, ma in assoluto con riferimento alle opportunità previste nel 2020 nei decreti emanati dal Governo a seguito dell'epidemia Covid-19, la cooperativa tiene monitorata la possibilità di accedere alle diverse forme di agevolazione previste dal legislatore nei vari decreti. Si segnala peraltro che, sempre al fine di contrastare gli effetti negativi della pandemia e, in particolare per contenere i propri costi e oneri, la cooperativa ha comunque da subito fatto ricorso alla cassa integrazione ed a specifici piani per l'utilizzo di ferie e permessi.

## 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 il valore delle immobilizzazioni immateriali è aumentato di euro 19.100 per spese di ristrutturazione su beni di terzi, ammortizzate sulla base del periodo residuo del contratto di locazione. L'ammortamento del 2019 è pari ad euro 1.710.

#### 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 31/12/18	Variazioni 2019	Ammort. 2019	Fondo Amm. 2019	Valore netto al 31/12/19
Impianti e macchinario	€ 2.630	€ 0	€ 77	€ 2.630	€ 0
Altre immobilizz. materiali	€ 34.446	-€ 10.638	€ 1.824	€ 17.184	€ 6.624
<b>Totale</b>	<b>€ 37.076</b>	<b>-€ 10.638</b>	<b>€ 1.901</b>	<b>€ 19.814</b>	<b>€ 6.624</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
Apparecchi laboratori	15

Il valore delle immobilizzazioni materiali è diminuito di euro 12.000 relativi alla vendita di un automezzo, interamente ammortizzato già a fine 2018, ed è stato incrementato di euro 1.362 per l'acquisto di beni nel corso dell'esercizio.

#### 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 Basiano - 20873 Cavenago Brianza (MB)  
Quota posseduta euro 1.531,13;
- *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	€ 235.182	€ 0	€ 463.992	€ 4.699
Variazione nell'esercizio	€ 20.554	€ 0	€ 16.401	€ 876
Valore di fine esercizio	€ 255.736	€ 0	€ 480.393	€ 5.575
Quota scadente oltre i 5 anni	€ 0			

#### I rimanenze

Non ne risultano.

#### II crediti

I crediti sono riferiti a somme da incassare entro il 2020.

I crediti verso clienti si riferiscono per euro 131.017 a crediti per fatture emesse e per euro 93.752 a fatture da emettere.

<i>Crediti v/clienti</i>	<i>Importo</i>
Utenti/Ospiti	€ 37.066
Altri clienti	€ 93.951
Fatture da emettere	€ 93.752
	<b>€ 224.769</b>

Nel corso del 2019 il fondo svalutazione crediti non è variato.

I crediti tributari sono riferiti a:

<i>Crediti tributari</i>	<i>Importo</i>
Crediti v/Erario per Iva	€ 2.674
Crediti v/Erario per Ires	€ 650
Crediti v/Erario per D.L.66/2014 e Irpef	€ 7.291
	<b>€ 10.615</b>

Gli altri crediti sono riferiti a:

<i>Alti crediti</i>	<i>Importo</i>
Crediti v/Marse	€ 5.000
Crediti su progetti	€ 21.982
Altri	€ 1.621
	<b>€ 28.603</b>

Il credito v/Marse, pari ad euro 5.000, si riferisce interamente ad un prestito infruttifero concesso ad un altro soggetto non profit.

I crediti su progetti si riferiscono al contributo su un progetto deliberato nel dicembre 2019 ed incassato ad inizio 2020.

Non esistono crediti esigibili oltre i cinque anni.

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

Al 31 dicembre 2019 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 nel 2019, o presente in cassa a fine esercizio.

<i>Depositi e c/c attivi</i>	<i>Importo</i>
Banche	€ 479.930
Carte ricaricabili	€ 177
	<b>€ 480.107</b>

<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Importo</i>
Assegni	€ 0
Cassa contanti e valori bollati	€ 286
	<b>€ 286</b>

### **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

#### **Ratei attivi €180**

Si riferiscono a quote di ricavi di competenza dell'esercizio 2019.

#### **Risconti attivi €5.395**

- *Assicurazioni* € 2.681
- *Servizi diversi* € 1.732
- *Contributo revisione Confcoop* € 878
- *Utenze telefoniche* € 104

## PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### 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 2019 risulta essere, nelle somme di capitale sociale (euro 45.006,98) riserva legale (euro 98.740,53) e riserva straordinaria (euro 155.044,43), pari a euro 298.791,94 ed andrà diminuito, successivamente, della perdita dell'esercizio 2019 in conformità a quanto previsto dalle leggi in vigore e dallo statuto.

	<i>Valore al 31/12/18</i>	<i>Vers.fondo mutualistico</i>	<i>Altre destinazioni</i>	<i>Incrementi 2019</i>	<i>Decrementi 2019</i>	<i>Valore al 31/12/19</i>
Capitale sociale	€ 49.059			€ 4.000	€ 8.052	€ 45.007
Riserva legale	€ 94.930		€ 3.811			€ 98.741
Riserva straordinaria	€ 146.533		€ 8.511			€ 155.044
Varie altre riserve						
Utili (perdite) dell'esercizio	€ 12.703	-€ 381	-€ 12.322			- € 17.330
<b>Totale</b>	<b>€ 303.225</b>					<b>€ 281.462</b>

	<i>Valore al 31/12/19</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	€ 45.007		€ 0	€ 0	€ 0
Riserva legale	€ 98.741	B	€ 0	€ 0	€ 0
Riserva straordinaria	€ 155.044	B	€ 0	€ 9.335	€ 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 31.12.2019 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	€ 243.388
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	€ 42.975
Utilizzo nell'esercizio	-€ 21.360
Altre variazioni	-€ 14.591
Totale variazioni	€ 7.025
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>€ 250.413</b>

Si precisa che l'ammontare di fondo TFR relativo a rapporti di lavoro cessati nel mese di dicembre 2019, il cui pagamento è avvenuto a febbraio 2020, è stato riportato tra le Altre variazioni e classificato nello stato patrimoniale tra i debiti.

#### **D) DEBITI**

<b>DEBITI</b>	<b>Importo</b>
Valore di inizio esercizio	€ 156.783
Variazioni nell'esercizio	€ 51.304
Valore a fine esercizio	€ 208.087
<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	€ 83.044
Acconti da clienti	€ 459
Debiti tributari	€ 15.237
Debiti v/Istituti Previdenziali	€ 33.947
Altri debiti	€ 75.400
	<b>€ 208.087</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.

#### **E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI**

<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>Importo</b>
Valore di inizio esercizio	€ 19.296
Variazioni nell'esercizio	€ 18.116
Valore a fine esercizio	€ 37.412

### **Ratei passivi €905**

I ratei passivi, pari complessivamente ad euro 905 si riferiscono per euro 887 a quote di compensi professionali, per euro 17 a quote di spese per noleggio di macchine d'ufficio e per euro 1 a quote di servizi, tutte di competenza dell'esercizio.

### **Risconti passivi €36.507**

I risconti passivi, pari complessivamente ad euro 36.507 si riferiscono interamente a quote di contributi su progetti.

## **CONTO ECONOMICO**

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

Nel 2019 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 2.980 relativi a donazioni liberali ed euro 2.627 relativi al contributo 5x1000 anno 2017, 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.

Si evidenzia inoltre che nel corso dell'esercizio la cooperativa ha realizzato una plusvalenza di euro 300 dalla vendita di un automezzo.

### **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 ad interessi su ravvedimenti, e, per quanto concerne i proventi, agli interessi maturati su depositi bancari.

### **IMPOSTE**

L'Irap valutata per l'esercizio 2019 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 2019 è pari a zero.



## **ALTRE INFORMAZIONI**

### **Informazioni relative alle cooperative**

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 2019 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.

In base a quanto previsto dall'art. 2528 del c.c., l'organo amministrativo, con riguardo all'ammissione di nuovi soci, indica che nell'anno 2019 non vi sono state richieste di ammissione a socio.

Con riferimento alla base sociale si dà atto che nell'anno 2019 si sono dimessi due soci volontari.

Al 31 dicembre 2019 vi sono 39 soci tra cui 34 ordinari (20 dei quali sono soci lavoratori e 1 libero professionista) e 5 volontari.

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 2019 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.

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

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 2019 risulta così composto:

- costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425, primo comma, del c.c.

- di cui riferito ai soci	€ 486.986
- di cui riferito ai non soci	€ 212.051
<b>Totale</b>	<b>€ 699.037</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	€ 23.559
- di cui riferito ai non soci	€ 71.268
<b>Totale</b>	<b>€ 94.827</b>

- totale dei due prospetti

- di cui riferito ai soci	€ 510.545
- di cui riferito ai non soci	€ 283.319
<b>Totale</b>	<b>€ 793.864</b>

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

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 2019, intendendosi le somme effettivamente incassate in tale periodo come erogazione finanziaria.

#### Entrate di natura pubblica dirette:

- Comprensivo Balilla Paganelli di Cinisello Balsamo, realizzazione attività laboratoriali per alunni, come da Convenzione Prot. N. 3802 del 26/11/2018.

Data incasso	Somma incassata
26/03/2019	euro 252,00

- Istituto Comprensivo Piazza Costa di Cinisello Balsamo, realizzazione attività laboratoriali per alunni, come da Convenzione Prot. N.3231/B15 del 26/11/2018 e Convenzione Prot. N. 00405/B15 del 08/02/2019.

Data incasso	Somma incassata
22/03/2019	euro 978,00
20/05/2019	euro 528,00

- Comune di Cinisello Balsamo, realizzazione attività laboratoriali per alunni scuole del territorio, come da Determina Dirigenziale n.850 del 28/07/2017.

Data incasso	Somma incassata
30/1/2019	euro 342,00

- Istituto di Istruzione Superiore Statale "Giulio Casiraghi" di Cinisello Balsamo, realizzazione Percorsi di formazione Alternanza Scuola Lavoro, come da Convenzione Prot. N. 229/C14 N. 230/C14 N. 231/C14 N. 232/C14 del 17/01/2019.

Data incasso	Somma incassata
22/07/2019	euro 2.571,43
22/07/2019	euro 2.571,43

- Istituto Comprensivo ZANDONAI di Cinisello Balsamo, realizzazione attività di sportello Psicologico per alunni, come da Contratto Prot. n. 4043/C14 del 06/09/2017 e attività laboratoriali per alunni come da Convenzione Prot. N. 270/VII.6 del 18/01/2019.

Data incasso	Somma incassata
25/03/2019	euro 704,76
11/06/2019	euro 192,00

- Istituto Comprensivo Via Tolstoj di Desio, realizzazione attività progetto “About Green” laboratori per alunni, come da accordo del 24/07/2017 e realizzazioni attività progetto “La scuola oltre la scuola” come contratti stipulati il 9/3/2018.

Data incasso	Somma incassata
15/03/2019	euro 5.702,90
17/06/2019	euro 900,00
17/06/2019	euro 900,00
17/06/2019	euro 2.100,00
17/06/2019	euro 2.100,00

- Fondo Sanitario Regionale tramite la sottoscrizione del contratto 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 28/05/2018 per l’anno 2018.

Data incasso	Somma incassata
08/04/2019	euro 631,63

- Fondo Sanitario Regionale tramite la sottoscrizione del contratto 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 27/05/2019 per l’anno 2019.

Data incasso	Somma incassata
27/02/2019	euro 22.747,19
01/04/2019	euro 11.096,19
28/05/2019	euro 22.192,38
26/06/2019	euro 10.957,14
31/07/2019	euro 10.957,14
30/08/2019	euro 10.957,14
04/10/2019	euro 10.957,14
07/11/2019	euro 10.957,14
19/12/2019	euro 10.957,14

- Comune di Cinisello Balsamo, per la gestione del Servizio Centro di Aggregazione Giovanile ICARO (CAG) come da Determinazione Dirigenziale n° 1002 del 15/9/2017 e la seguente proroga da Determinazione Dirigenziale n° 1138 del 06/08/2018

Data incasso	Somma incassata
30/01/2019	euro 28.436,73

- Comune di Cinisello Balsamo, per la gestione del Servizio Centro di Aggregazione Giovanile ICARO (CAG) come da Determinazione Dirigenziale n° 48/2019 del 21/01/2019.

Data incasso	Somma incassata
14/03/2019	euro 9.379,22
14/03/2019	euro 9.379,22
17/04/2019	euro 9.379,22
15/05/2019	euro 9.379,22
02/07/2019	euro 9.379,22
18/07/2019	euro 9.379,22
28/08/2019	euro 9.379,22

22/10/2019	euro 9.379,22
20/11/2019	euro 9.379,22
13/12/2019	euro 9.379,22

- Comune di Cinisello Balsamo, per la gestione del Servizio relativo ad un “progetto di Comunità e delle case di cittadinanza” come da Determinazione Dirigenziale n° 361 del 20/03/2018

Data incasso	Somma incassata
16/01/2019	euro 8.916,66
14/03/2019	euro 8.916,66
10/05/2019	euro 8.916,66
10/07/2019	euro 8.916,66
08/10/2019	euro 4.583,29
08/10/2019	euro 4.333,37
13/11/2019	euro 8.916,66

- Comune di Bresso, per una quota Retta Centro Diurno Integrato come da Determinazione Dirigenziale n° 180/34 del 11/04/2018 e Determina Dirigenziale n° 587/119 del 23/11/2018.

Data incasso	Somma incassata
06/06/2019	euro 423,50
06/06/2019	euro 521,47
06/06/2019	euro 1.132,38
06/06/2019	euro 2.683,01

- Comune di Bresso, per una quota Retta Centro Diurno Integrato come da Determinazione Dirigenziale n° 710/144 del 31/12/2018

Data incasso	Somma incassata
24/06/2019	euro 689,52

- Comune di Sesto San Giovanni, per il servizio Assistenza domiciliare come da Determinazione Dirigenziale n° 927/2018 del 13/07/2018.

Data incasso	Somma incassata
21/02/2019	euro 3.347,54
11/03/2019	euro 1.581,48

- Contributo Cinque per Mille Anno 2017.

Data incasso	Somma incassata
07/08/2019	euro 2.627,35

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

- 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 n° 185 del 11/12/2015 e proroga Determina n° 157/SP del 17/12/2018.

Data incasso	Somma incassata
08/02/2019	euro 8.625,38

13/03/2019	euro 8.625,38
04/04/2019	euro 7.316,15
17/04/2019	euro 17.250,76
04/06/2019	euro 8.625,38
03/07/2019	euro 8.625,38
30/07/2019	euro 8.625,38
09/08/2019	euro 8.625,38
28/11/2019	euro 3.397,04

- Comune di Melzo, per la gestione CPA Centro Polivalente Anziani affidata all'ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione n. 52/sp del 09/05/2019.

Data incasso	Somma incassata
09/10/2019	euro 8.798,81
17/10/2019	euro 8.442,89
18/12/2019	euro 8.074,07

- 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 n° 34/SP/PDZ del 29/09/2015 e proroga Determina n° 148/SP/PDZ del 5/12/2018.

Data incasso	Somma incassata
08/02/2019	euro 23.760,18
29/03/2019	euro 30.530,82
17/04/2019	euro 11.641,93
02/05/2019	euro 10.318,30
04/06/2019	euro 10.563,98
26/06/2019	euro 9.591,31
13/08/2019	euro 11.130,57
19/11/2019	euro 17.773,05

- Comune di Melzo, per il servizio Sid Ar.Te Melzo Assistenza Domiciliare affidata all'ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione n.102 del 29/07/2019.

Data incasso	Somma incassata
25/11/2019	euro 21.082,17
18/12/2019	euro 9.917,50

- 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 n.2045 del 23/12/2016.

Data incasso	Somma incassata
08/02/2019	euro 1.438,06
13/03/2019	euro 2.876,12
17/04/2019	euro 2.876,12
04/06/2019	euro 1.438,06

- Comune di Cassano D'Adda, per la gestione del "Centro Diurno denominato Casa della Comunità" affidata all'ATI capofila Consorzio Sociale CS&L che ci vede come consorziata come da Determinazione n.284 del 20/03/2019.

Data incasso	Somma incassata
26/06/2019	euro 1.643,73
30/07/2019	euro 1.643,73
13/08/2019	euro 1.643,73
09/09/2019	euro 1.643,73
09/10/2019	euro 1.643,73
19/11/2019	euro 1.643,73
18/12/2019	euro 1.643,73

- 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.

Data incasso	Somma incassata
17/04/2019	euro 118,38
03/07/2019	euro 466,20

- Comune di Liscate, per il servizio Prelievi Ambulatoriale come da Determinazione n. 198 del 26/09/2018 che ci vede consorziata del Consorzio Sociale CS&L.

Data incasso	Somma incassata
17/04/2019	euro 1.361,59
04/06/2019	euro 448,88
26/06/2019	euro 478,80
03/07/2019	euro 957,60
09/10/2019	euro 523,69
06/11/2019	euro 1.032,41

- 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 e proroga Determinazione Dirigenziale n. 469 del 03/07/2018.

Data incasso	Somma incassata
04/02/2019	euro 1.454,88
05/03/2019	euro 1.454,88
02/04/2019	euro 1.454,88
02/05/2019	euro 1.454,88
02/07/2019	euro 1.454,88
09/12/2019	euro 1.454,88

- Comune di Bovisio Masciago, per la gestione del Servizio Sportello Giovani Bovisio Masciago Young in ATI Capofila La Grande Casa, come da Determinazione Dirigenziale n° 235 del 21/07/2017.

Data incasso	Somma incassata
04/02/2019	euro 1.219,02
09/12/2019	euro 1.219,02

- Comune di Varedo per la gestione del Servizio Sportello Giovani Varedo in ATI Capofila La Grande Casa, come da Determinazione n° 607 del 30/09/2016.

Data incasso	Somma incassata
04/02/2019	euro 960,72
02/05/2019	euro 960,72

#### Entrate di natura pubblica in qualità di ente partner

- 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.

Data incasso	Somma incassata
05/11/2019	euro 2.000,00

- Fondazione per la Famiglia Edith Stein, ente capofila del progetto Super(Kali)fragilisti avente come ente finanziatore Impresa Sociale Con I Bambini (Fondi Ministeriali)

Data incasso	Somma incassata
09/08/2019	euro 1.549,44
09/08/2019	euro 15.000,00
09/08/2019	euro 15.000,00

- Comune di Cinisello Balsamo, ente capofila del progetto Nuove Opportunità per Nuovi Saperi avente come ente finanziatore Regione Lombardia – Bando POR FSE 2014-2020:Progettare la gestione sociale dei quartieri di edilizia pubblica in Lombardia.

Data incasso	Somma incassata
04/09/2019	euro 14.997,39

- Azienda Consortile Insieme per il Sociale, ente erogatore per il progetto Social Market per famiglie in difficoltà, come da delibera del Comune di Cinisello Balsamo n. 62/2018 del 08/03/2018.

Data incasso	Somma incassata
22/01/2019	euro 8.839,26
03/06/2019	euro 2.260,85
09/09/2019	euro 2.968,08

- Fondazione G.B. Guzzetti, ente capofila del progetto Pool: strategie di intervento preventivo tra la comunità e la scuola avente come ente finanziatore Fondazione Cariplo – Bando Interventi sul Territorio.

Data incasso	Somma incassata
06/03/2019	euro 9.289,00



- Il Torpedone ente capofila del progetto Energie Invulnerabili come ente finanziatore Fondazione Cariplo Bando Doniamo energia 2018.

Data incasso	Somma incassata
10/05/2019	euro 36.000,00

### Altre informazioni

Di seguito vengono riportati i dati del personale mediante occupato durante l'anno: 16 unità soci e 10 unità dipendenti.

Si evidenzia che un Consigliere, socio della cooperativa, per l'anno 2019 ha percepito un compenso pari ad euro 8.320 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 2020.

Il Presidente, socio della cooperativa, nel corso del 2019 non ha percepito compensi.

A dicembre 2019 l'Assemblea ha nominato il revisore legale deputato al controllo contabile, deliberando un compenso annuo di euro 2.000, oltre agli oneri di legge, C.P. e Iva.

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 "Progetto di comunità e delle case di cittadinanza" valida dal 29/03/2018 al 20/03/2021. Somma garantita euro 16.050 Beneficiario Comune di Cinisello Balsamo.

Si allega schema di rendiconto finanziario relativo all'anno 2019 e il prospetto comparativo dell'anno precedente.

	2019	2018
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-€ 17.330</b>	<b>€ 12.703</b>
Imposte sul reddito	€ 0	€ 52
Interessi passivi/(attivi)	- € 35	- € 22
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- € 300	€ 0
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 17.665</b>	<b>€ 12.733</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	€ 40.506	€ 39.625
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 3.611	€ 2.092
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>€ 44.117</i>	<i>€ 41.717</i>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>€ 26.452</b>	<b>€ 54.450</b>

<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-€ 7.432	€ 16.892
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 24.852	-€ 12.880
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-€ 876	€ 17.262
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	€ 18.116	€ 12.598
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	€ 13.426	-€ 4.641
<i>Totale variazione del capitale circolante netto</i>	<i>€ 48.086</i>	<i>€ 29.231</i>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>€ 74.538</b>	<b>€ 83.681</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 35	€ 22
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 96	€ 0
Utilizzo fondi	-€ 33.481	-€ 14.818
Altri incassi/(pagamenti)	€ 0	€ 0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-€ 33.542</i>	<i>-€ 14.796</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>€ 40.996</b>	<b>€ 68.885</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 1.362	-€ 910
Disinvestimenti	€ 300	€ 0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-€ 19.100	€ 0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	€ 0	- € 531
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	€ 0	€ 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-€ 20.162</b>	<b>-€ 1.441</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	€ 4.000	€ 2.026
(Rimborso di capitale)	-€ 8.052	€ 0
Versamento al Fondo mutualistico	-€ 381	€ 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-€ 4.433</b>	<b>€ 2.026</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 16.401	€ 69.470
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>€ 463.992</b>	<b>€ 394.552</b>
di cui		
- Depositi bancari e postali	€ 458.845	€ 391.825
- Assegni	€ 2.380	€ 1.916
- Denaro e valori in cassa	€ 2.767	€ 781
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>€ 480.393</b>	<b>€ 463.992</b>
di cui		
- Depositi bancari e postali	€ 480.107	€ 458.845
- Assegni	€ 0	€ 2.380
- Denaro e valori in cassa	€ 286	€ 2.767

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 31.12.2019 come presentatovi e a deliberare sulla destinare la perdita di esercizio pari a euro 17.329,95 utilizzando per copertura della stessa la riserva straordinaria, ampiamente capiente.

Cinisello Balsamo, 21 maggio 2020

IL PRESIDENTE

Handwritten signature in black ink, appearing to read "Paul Peter Cusano".

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.