

FILO DI ARIANNA SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

Sede in: VIA SAN BERNARDINO, 4, 20122 MILANO (MI)

Codice fiscale: 02501930966

Numero REA: MI 1473844

Partita IVA: 13430750151

Capitale sociale: Euro 145.500

Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Settore attività prevalente (ATECO): 872000

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	450	75
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	658.955	628.990
II - Immobilizzazioni materiali	489.273	491.089
III - Immobilizzazioni finanziarie	990.002	983.636
Totale immobilizzazioni (B)	2.138.230	2.103.715
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	749.579	852.814
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
imposte anticipate	-	-
Totale crediti	749.579	852.814
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	228.700	147.537
Totale attivo circolante (C)	978.279	1.000.351
D) Ratei e risconti	24.758	21.723
Totale attivo	3.141.717	3.125.864
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	145.500	145.100
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	106.238	99.381
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve	406.053	390.715
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	16.055	22.856
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	673.846	658.052
B) Fondi per rischi e oneri	118.833	123.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	152.038	151.958
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.519.793	1.598.633
esigibili oltre l'esercizio successivo	195.678	94.442
Totale debiti	1.715.471	1.693.075
E) Ratei e risconti	481.529	499.779
Totale passivo	3.141.717	3.125.864

Conto economico

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.253.438	4.243.316
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	87.209	64.817
altri	42.512	27.158
Totale altri ricavi e proventi	129.721	91.975
Totale valore della produzione	4.383.159	4.335.291
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	236.638	240.979
7) per servizi	934.210	956.740
8) per godimento di beni di terzi	151.282	151.467

9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.122.340	2.040.192
b) oneri sociali	595.738	553.990
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	200.334	218.790
c) trattamento di fine rapporto	154.908	148.314
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	45.426	70.476
Totale costi per il personale	2.918.412	2.812.972
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	80.462	72.994
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.139	43.363
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.323	29.631
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	80.462	72.994
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	35.000
14) oneri diversi di gestione	33.986	29.110
Totale costi della produzione	4.354.990	4.299.262
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	28.169	36.029
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	774	475
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	774	475
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	73	38
Totale proventi diversi dai precedenti	73	38
Totale altri proventi finanziari	847	513
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	12.961	13.686
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.961	13.686
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-12.114	-13.173
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-

Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	16.055	22.856
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	16.055	22.856

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

ai sensi di quanto previsto dall'art. 2423, comma primo del Codice civile, la presente nota integrativa completa e costituisce, unitamente allo stato patrimoniale ed al conto economico, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019.

Il bilancio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Cooperativa, nonché il risultato economico dell'esercizio 01.01.2019 - 31.12.2019.

Non vi sono informazioni complementari da fornire ai sensi di quanto previsto dall'art. 2423, comma terzo del Codice civile. Non ricorrono inoltre i presupposti per l'applicazione di quanto previsto dall'art. 2423, commi quarto e quinto del Codice civile.

Il bilancio è predisposto in unità di euro e senza cifre decimali, nel rispetto della tassonomia XBRL richiesta dal Registro delle Imprese ai fini del deposito. Per effetto di arrotondamenti all'unità di euro di importi espressi in cifre decimali, può accadere che, in taluni prospetti contenenti dati di dettaglio, la somma delle righe e/o colonne di dettaglio differisca dagli importi esposti nella riga e/o colonna di totale ovvero negli schemi di stato patrimoniale e di conto economico.

Si precisa che non si è fatto ricorso ad alcuna deroga rispetto alle disposizioni dettate dal Libro V, Titolo V, Capo V, Sezione Nona del Codice civile.

Il presente bilancio è stato redatto nella forma abbreviata prevista dall'art. 2435-bis del Codice civile, ricorrendone i presupposti. Per tale motivo viene omesso il rendiconto finanziario, conformemente all'esonero previsto dal comma secondo della disposizione citata.

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2428, punti 3) e 4) del Codice civile, si precisa che non vi sono alla data di chiusura dell'esercizio, né sono state acquistate o alienate nel corso dello stesso, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti possedute dalla vostra Cooperativa e ciò né direttamente, né per il tramite di società fiduciaria o di interposta persona.

Il bilancio è stato redatto osservando i seguenti principi:

1. la valutazione delle singole voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato;
2. la rilevazione e la presentazione delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione e del contratto;
3. sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
4. si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso e di pagamento;
5. si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;

6. gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico sono stati valutati separatamente
il tutto conformemente a quanto indicato dall'art. 2423-bis, comma primo del Codice civile.

Con riferimento ai criteri di valutazione adottati, gli stessi vengono richiamati nella presente nota integrativa a commento delle singole voci per le quali è prevista una specifica indicazione, a corredo delle informazioni numeriche fornite in forma di tabella. Si premette che tali criteri di valutazione sono conformi a quelli indicati dai Principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), nella versione da ultimo aggiornata e pubblicata nel 2016.

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico rispecchia quanto indicato dall'art. 2423-ter, con le semplificazioni di cui all'art. 2435-bis, commi secondo e terzo del Codice civile, senza che si sia reso necessario far ricorso ad alcuna delle facoltà di eliminazione, raggruppamento, aggiunta o adattamento delle voci. Inoltre, per ciascuna voce dello stato patrimoniale e del conto economico viene indicato il corrispondente importo dell'esercizio precedente, ai fini della comparabilità nel tempo degli importi di bilancio.

Non sono stati operati compensi di partite.

Non vi sono elementi dell'attivo o del passivo che ricadono in più voci dello schema di stato patrimoniale come dettato dall'art. 2424, comma primo del Codice civile; non si rende pertanto necessario procedere alle annotazioni di cui al comma secondo di tale articolo.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti verso soci per versamenti ancora dovuti sono iscritti per l'importo corrispondente alla parte di capitale sottoscritto e non ancora versato alla data di chiusura dell'esercizio. La loro movimentazione è riassunta nel prospetto seguente:

Analisi delle variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Crediti per versamenti dovuti e richiamati	Totale crediti per versamenti dovuti
Valore di inizio esercizio	75	75
Variazioni nell'esercizio	375	375
Valore di fine esercizio	450	450

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.277.044	1.068.080	983.636	3.328.760
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	648.054	576.991		1.225.045
Valore di bilancio	628.990	491.089	983.636	2.103.715
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	181.914	31.507	6.366	219.787
Riclassifiche (del valore di		-17.540		-17.540

bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	104.811	17.540		122.351
Ammortamento dell'esercizio	47.138	33.323		80.461
Totale variazioni	29.965	-36.896	6.366	-565
Valore di fine esercizio				
Costo	1.354.147	1.082.047	990.002	3.426.196
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	695.192	592.774		1.287.966
Valore di bilancio	658.955	489.273	990.002	2.138.230

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, computandovi in esso anche i costi accessori e tutti i costi direttamente imputabili fino al momento di utilizzo della singola immobilizzazione. Non si è fatto ricorso alla capitalizzazione di oneri finanziari ai sensi di quanto previsto dall'art. 2426, numero 1) del Codice civile; non si rendono quindi dovute le informazioni richieste dall'art. 2427, comma primo, numero 8) del Codice civile.

Le immobilizzazioni immateriali la cui utilizzazione è limitata nel tempo sono sistematicamente ammortizzate in ciascun esercizio, in base ad aliquote di ammortamento determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote di ammortamento applicate nell'esercizio sono state le seguenti:

- avviamento 5,56%
- spese di manutenzione su beni di terzi: aliquota calcolata in funzione della durata di possesso del bene su cui si sono effettuate le manutenzioni (in concreto, 3,33%, 3,88%, 4%, 4,17%, 5%, 5,56%, 8,33%, 10%, 12,5%, 20, 25% e 33,33%)

L'immobilizzazione immateriale che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore rispetto a quello determinato in applicazione dei criteri di valutazione di cui sopra, viene iscritta per tale minor valore, salvo ripristinare il valore originale nel momento in cui vengano meno i motivi della rettifica.

I costi di impianto ed ampliamento sono stati iscritti all'attivo dello stato patrimoniale con il consenso dell'organo di controllo della Cooperativa e vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. Stante la natura giuridica della vostra Cooperativa e il divieto statutario di distribuire utili o riserve, non si rende applicabile quanto previsto dall'art. 2426, numero 5) del Codice civile.

L'avviamento è stato iscritto all'attivo dello stato patrimoniale con il consenso dell'organo di controllo della Cooperativa, nei limiti dell'importo pagato per la sua acquisizione, Esso è ammortizzato lungo un periodo di 18 anni, avendo reputato l'organo amministrativo tale periodo congruo rispetto alla prevedibile utilità di tale costo pluriennale, in funzione dei ricavi che si ritiene possano derivare dal suo sostenimento.

Il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio e della loro movimentazione registrata nel corso dell'esercizio in commento è riportato nel prospetto seguente:

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.940	148.000	104.811	1.018.293	1.277.044
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.940	125.945		516.169	648.054
Valore di bilancio		22.055	104.811	502.124	628.990
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni				181.914	181.914

Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			104.811		104.811
Ammortamento dell'esercizio		5.776		41.362	47.138
Totale variazioni		-5.776	-104.811	140.552	29.965
Valore di fine esercizio					
Costo	5.940	148.000		1.200.207	1.354.147
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.940	131.721		557.531	695.192
Valore di bilancio		16.279		642.676	658.955

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, computandovi in esso anche i costi accessori e tutti i costi direttamente imputabili fino al momento di inizio dell'utilizzo della singola immobilizzazione. Non si è fatto ricorso alla capitalizzazione di oneri finanziari ai sensi di quanto previsto dall'art. 2426, numero 1) del Codice civile; non si rende applicabile quanto previsto dall'art. 2426, numero 5) del Codice civile.

Le immobilizzazioni materiali la cui utilizzazione è limitata nel tempo sono sistematicamente ammortizzate in ciascun esercizio, in base ad aliquote di ammortamento determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote di ammortamento applicate nell'esercizio sono state le seguenti:

- fabbricati: 3%, calcolato senza tenere conto del valore attribuibile al sottostante terreno
- impianti, macchine elettroniche: 20%
- impianto allarme, montascale, attrezzatura, arredi comunità: 15%
- arredi ufficio: 12%
- autoveicoli ed autovetture: 25%

Per i cespiti acquisiti nell'anno le aliquote di ammortamento sono state dimezzate, sul presupposto che ciò rappresenti con sufficiente precisione la collocazione temporale del singolo acquisto.

Non si segnalano modifiche ai criteri ed ai coefficienti di ammortamento rispetto a quanto operato in precedenti esercizi.

L'immobilizzazione materiale che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore rispetto a quello determinato in applicazione dei criteri di valutazione di cui sopra, viene iscritta per tale minor valore, salvo ripristinare il valore originale nel momento in cui vengano meno i motivi della rettifica.

Con riferimento alle attrezzature industriali e commerciali, si precisa che non si è fatto ricorso alla facoltà di cui all'art.2426, numero 12) del Codice civile.

Le immobilizzazioni materiali di costo unitario inferiore ad Euro 516,46 vengono iscritte a conto economico tra i costi per acquisti, ove repute ad utilità non pluriennale. Lo stesso dicasi nel caso di immobilizzazioni acquistate nell'ambito di progetti finanziati da enti pubblici o privati, il cui costo di acquisto sia interamente rimborsato nell'ambito delle relative rendicontazioni di spesa.

Il dettaglio delle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio e della loro movimentazione registrata nel corso dell'esercizio in commento è riportato nel prospetto seguente:

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	586.653	29.504	9.518	442.405	1.068.080
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	145.318	18.165	8.987	404.521	576.991

Valore di bilancio	441.335	11.339	531	37.884	491.089
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni		5.499		26.008	31.507
Riclassifiche (del valore di bilancio)				-17.540	-17.540
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				17.540	17.540
Ammortamento dell'esercizio	14.359	3.294	128	15.542	33.323
Totale variazioni	-14.359	2.205	-128	-24.614	-36.896
Valore di fine esercizio					
Costo	586.653	35.003	9.518	450.873	1.082.047
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	159.677	21.459	9.115	402.523	592.774
Valore di bilancio	426.976	13.544	403	48.350	489.273

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistono in quote di partecipazione non di controllo né di collegamento in altre imprese ed enti, nonché in crediti per depositi cauzionali.

Le partecipazioni sono valutate in base al costo di acquisto o di sottoscrizione; non si rende quindi applicabile quanto previsto dall'art. 2426, numeri 3) e 4) del Codice civile. I depositi cauzionali sono invece valutati in base al loro valore nominale, trattandosi di crediti di incasso certo.

L'elenco delle partecipazioni possedute direttamente è riportato nel seguente prospetto:

Descrizione	Dettaglio	31/12/2018	Variazioni	31/12/2019
ALTRI TITOLI A LUNGO TERMINE	Obbligazioni BCC	€ 50.000		€ 50.000
ALTRI TITOLI A LUNGO TERMINE		€ 50.000		€ 50.000
Totale				
DEPOSITI CAUZIONALI	Depositi cauzionali	€ 710		€ 710
	Depositi cauzionali Fond.S.Carlo	€ 750		€ 750
	Deposito Cauz. Apt. C.so Garibaldi-ASM	€ 1.050		€ 1.050
	Deposito Cauzionale Apt. Via Padova-ASM	€ 2.500		€ 2.500
	Deposito cauzionale uffici Cinisello B.	€ 3.000		€ 3.000
	Deposito cauzionale Via Saponaro-Aler		6.366 €	€ 6.366
DEPOSITI CAUZIONALI Totale		€ 8.010	6.366 €	€ 14.376
PARTECIPAZIONI A LUNGO TERMINE	Partecipazione Banca Etica	€ 1.626		€ 1.626
	Partecipazione C.F.P. SALUTE	€ 235.000		€ 235.000
	Partecipazione Consorzio Farsi Prossimo	€ 689.000		€ 689.000
PARTECIPAZIONI A LUNGO TERMINE Totale		€ 925.626		€ 925.626
Totale complessivo		€ 983.636	6.366 €	€ 990.002

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

Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	925.626	925.626	50.000
Valore di bilancio	925.626	925.626	50.000
Valore di fine esercizio			
Costo	925.626	925.626	50.000
Valore di bilancio	925.626	925.626	50.000

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

La movimentazione dei crediti per depositi cauzionali è riportata nella seguente tabella, con l'avvertenza che trattasi esclusivamente di crediti vantati verso controparti italiane:

Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	8.010	6.366	14.376	14.376
Totale crediti immobilizzati	8.010	6.366	14.376	14.376

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Totale	Italia	14.376	14.376
		14.376	14.376

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	925.626
Crediti verso altri	14.376
Altri titoli	50.000

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

	Descrizione	Valore contabile
Totale	Banca Popolare Etica	1.626
	Farsi Prossimo Salute	235.000
	Consorzio Farsi Prossimo	689.000
		925.626

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

	Descrizione	Valore contabile
Totale	Depositi cauzionali	14.376
		14.376

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti in base al loro valore di presumibile realizzazione, ottenuto apportando al valore nominale apposite svalutazioni per tenere conto delle condizioni economiche generali e di settore e delle

situazioni specifiche del singolo debitore, come note alla data di redazione del bilancio. Non si sono ravvisati i presupposti per il ricorso alla facoltà di valutare i crediti in base al criterio del costo ammortizzato.

Nello stato patrimoniale e nelle tabelle della presente nota integrativa vengono distintamente indicati i crediti presumibilmente esigibili entro ed oltre la data di chiusura dell'esercizio successivo, nonché quelli la cui esigibilità si colloca presumibilmente oltre i cinque anni successivi.

Si riporta nel prospetto seguente il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo circolante:

Descrizione	Dettaglio	31/12/2018	Variazioni	31/12/2019
ALTRI CREDITI	Acconti su retribuzioni	160 €	1.876 €	€ 2.036
	Crediti diversi		461 €	€ 461
	Crediti Dpr 207/2010 - Comune di Milano		503 €	€ 503
	Crediti per contributi da ricevere		16.622 €	€ 16.622
	Crediti v/dip-soci Cooperaz.Salute	24 €	-24 €	€ 0
	Crediti Vs dipendenti	6.034 €	-120 €	€ 5.914
	Fornitori c/anticipi	2.705	-2.041 €	€ 664
	Residenzialita Leggera c/anticipi		3.780 €	€ 3.780
	Crediti v/INAIL	0 €	2.003 €	2.003 €
ALTRI CREDITI Totale		8.922 €	23.061 €	€ 31.983
CLIENTI		788.765 €	-121.257 €	€ 667.508
CLIENTI - F.Do Svalutazione		-26.056 €		-€ 26.056
CREDITI TRIBUTARI	Erario c/imposta 11% riv. T.F.R	0 €	139 €	€ 139
	Iva c/erario	81.183 €	-5.178 €	€ 76.004
CREDITI TRIBUTARI Totale		81.183 €	-5.039€	€ 76.144
Totale complessivo		852.814 €	-103.235 €	€ 749.579

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	762.709	-121.257	641.452	641.452
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	81.183	-5.039	76.144	76.144
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.922	23.061	31.983	31.983
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	852.814	-103.235	749.579	749.579

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	641.452	76.144	31.983	749.579
Totale	641.452	76.144	31.983	749.579

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide consistono nelle giacenze di cassa e sui conti correnti bancari o postali accesi dalla Cooperativa alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritte per l'importo effettivamente esistente a tale data. Si riporta nel prospetto seguente il dettaglio delle disponibilità liquide:

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	142.098	83.824	225.922
Denaro e altri valori in cassa	5.439	-2.661	2.778
Totale disponibilità liquide	147.537	81.163	228.700

Ratei e risconti attivi

Tra i ratei e risconti attivi vengono iscritti, rispettivamente, i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi, se comuni a due o più esercizi e di entità variabile in ragione del tempo.

I ratei attivi sono iscritti in bilancio per Euro 337 e sono così composti:

- per Euro 246 ratei attivi su competenze bancarie
- per Euro 91 ratei attivi su spese condominiali

I risconti attivi sono iscritti in bilancio per Euro 24.421 e sono così composti:

- per Euro 8.073 risconti su affitti e spese condominiali
- per Euro 12.052 risconti su assicurazioni
- per Euro 3.553 risconti su forniture
- per Euro 463 risconti su canoni
- per Euro 280 risconti su interessi finanziamenti

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi		337	337
Risconti attivi	21.723	2.698	24.421
Totale ratei e risconti attivi	21.723	3.035	24.758

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto
Patrimonio netto

La tabella sotto riportata indica la composizione delle voci del patrimonio netto, specificando per ciascuna l'origine, la possibilità di utilizzazione e gli utilizzi avvenuti nei precedenti esercizi.

Il capitale sociale è suddiviso in azioni del valore nominale di Euro 25,00 ciascuna. Non vi sono categorie particolari di azioni, né azioni di godimento o obbligazioni convertibili in azioni o titoli o valori simili.

Si ricorda che, in considerazione della natura giuridica della vostra Cooperativa e delle conseguenti previsioni statutarie, è vietato l'utilizzo delle riserve formate con utili di esercizio per finalità diverse dalla imputazione a capitale e dalla copertura di perdite di gestione

Variazioni nelle voci di patrimonio netto
Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	145.100		400			145.500
Riserva legale	99.381	6.857				106.238
Varie altre riserve	390.715	15.338				406.053
Totale altre riserve	390.715	15.338				406.053
Utile (perdita)	22.856			-22.856	16.055	16.055

dell'esercizio						
Totale patrimonio netto	658.052	22.195	400	-22.856	16.055	673.846

Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
Totale	Riserva ex lege 904/77	406.053
		406.053

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	per copertura perdite
Capitale	145.500	Versamento soci			
Riserva legale	106.238	Utili	A;B	106.238	
Altre riserve					
Varie altre riserve	406.053	Utili	A;B	406.053	71.381
Totale altre riserve	406.053			406.053	71.381
Totale	657.791			512.291	71.381
Residua quota distribuibile				512.291	

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite
Totale	Riserva ex Lege 904//	406.053	Utili	A;B	406.053	71.381
		406.053				

Fondi per rischi e oneri

Gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, dei quali non sia tuttavia determinato alla data di chiusura dell'esercizio l'ammontare o la data di sopravvenienza. Si riporta nel prospetto seguente il dettaglio dei fondi per rischi e oneri

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	123.000	123.000
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	4.167	4.167
Totale variazioni	-4.167	-4.167
Valore di fine esercizio	118.833	118.833

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo di trattamento di fine rapporto è costituito dalle indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio a norma di quanto previsto dall'art. 2120 del Codice civile, tenuto conto delle quote destinate alle forme pensionistiche complementari. Esso rappresenta pertanto l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo, senza operare attualizzazioni e al netto delle anticipazioni erogate. Il debito viene periodicamente aggiornato, in base ai coefficienti di rivalutazione pubblicati dall'ISTAT

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

		Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio		151.958
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio		154.908
Utilizzo nell'esercizio		6.463
Altre variazioni		-148.365
Totale variazioni		80
Valore di fine esercizio		152.038

Debiti

I debiti sono iscritti in base al loro valore nominale. Non si sono ravvisati i presupposti per il ricorso alla facoltà di valutare i debiti in base al criterio del costo ammortizzato.

Nello stato patrimoniale e nelle tabelle della presente nota integrativa vengono distintamente indicati i debiti aventi scadenze entro ed oltre la data di chiusura dell'esercizio successivo, così come, ove esistenti, quelli con scadenze che si collocano oltre i cinque anni successivi e quelli coperti da garanzie reali su beni di proprietà sociale.

Il debito verso soci per prestiti sociali non sconta disaggio; non si rende quindi applicabile quanto previsto dall'art. 2426, numero 7 del Codice civile.

Il prospetto seguente riporta il dettaglio dei debiti del passivo dello stato patrimoniale, suddivisi per natura e per scadenza.

Descrizione	Dettaglio	31/12/2018	Variazioni	31/12/2019
ALTRI DEBITI	Arrotondamento stipendi	-16 €	3 €	-13 €
	C/cessione quinto dello stipendio	812 €	585 €	1.397 €
	Clienti c/anticipi		5.481 €	5.481 €
	Debiti c/trattenute sindacali	767 €	90 €	858 €
	Debiti per incremento CCNL	25.000 €	-25.000 €	0 €
	Debiti v/soci decaduti rimb. quote	5.400 €	-5.000 €	400 €
	Debiti vari	903 €	-87 €	816 €
	Debiti Vs Abitare Sociale Metropolitan	542 €	-542 €	0 €
	Depositi cauz. ospiti CDI A. Donato	4.500 €	2.250 €	6.750 €
	Depositi cauz. ospiti CDI Cremoncini	9.000 €	1.800 €	10.800 €
	Dipendenti c/retribuzioni	137.894 €	10.992 €	148.886 €
	Rateo ferie e festività	19.017 €	13.739 €	32.756 €
	Debiti Vs Fondazione Caritas		60.000 €	60.000 €
	C/ trattenuta per pignoramento c/terzi		401 €	401 €
ALTRI DEBITI Totale		203.819 €	64.713 €	268.532 €
DEBITI TRIBUTARI	Erario c/imposta 11% riv. T.F.R	685 €	-685 €	0 €
	Erario c/IRPEF 1012	754 €	-552 €	202 €
	Erario c/IRPEF add. comunale	94 €	-94 €	0 €
	Erario c/IRPEF add. regionale	868 €	-660 €	208 €
	Erario c/IRPEF dipendenti	44.151 €	3.083 €	47.234 €
	Erario c/IRPEF lavoratori autonomi	4.143 €	-3.110 €	1.033 €
	Erario c/rit.interessi e ristorni 1030	412 €	73 €	486 €
DEBITI TRIBUTARI Totale		51.107 €	-1.945 €	49.162 €
DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	Debiti Vs Fca Bank entro 12 mesi	0 €	10.146 €	10.146 €
	Debiti Vs Fca Bank oltre 12 mesi	0 €	5.186 €	5.186 €
DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI Totale		0 €	15.332 €	15.332 €
DEBITI VERSO BANCHE	Banca c/ant. BANCA ETICA c/c		0 €	0 €

ENTRO 12 MESI	112610544			
	BANCA CREDITO COOP.VO c/c 171507	36.848 €	-19.058 €	17.790 €
	BNL GRUPPO BNP PARIBAS C/C 001650	114.677 €	-40.939 €	73.738 €
	Mutuo BCC entro 12 mesi	150.000 €	-90.265 €	59.735 €
	Mutuo BPM/3 entro 12 mesi	30.043 €	-14.945 €	15.098 €
	INTESA SANPAOLO c/c 1000/8288	469.853 €	16.425 €	486.278 €
DEBITI VERSO BANCHE ENTRO 12 MESI Totale		801.421 €	-148.783 €	652.638 €
DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI	Mutuo BPM/3 oltre 12 mesi	15.098 €	-15.098 €	0 €
	Mutuo BCC oltre 12 mesi		120.265 €	120.265 €
DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI Totale		15.098 €	105.167 €	120.265 €
DEBITI VERSO SOCI	Debiti Vs/soci Finanziamenti Fruttiferi	79.344 €	-9.117 €	70.227 €
DEBITI VERSO SOCI Totale		79.344 €	-9.117 €	70.227 €
DEBITI VS. ISTITUTI PREVIDENZIALI E ASS.	Debiti v/Cooperaz.Salute	45 €	80 €	125 €
	Debiti Verso F.do Alleanza	1.367 €	54 €	1.421 €
	Debiti Verso F.do BPM	316 €	6 €	322 €
	Debiti Verso F.do Cattolica	12.834 €	546 €	14.192 €
	Debiti Verso F.do Genera Futuro	451 €	14 €	465 €
	Debiti Verso F.do Mediolanum vita	427 €	-77 €	350 €
	Debiti Verso F.do Poste Vita	484 €	16 €	500 €
	Debiti Verso F.do TFR Tesoreria INPS	9.578 €	4.644 €	13.410 €
	Debiti verso INAIL	1.348 €	-1.348 €	0 €
	Debiti verso INPS collaboratori	140 €	-140 €	0 €
	Debiti verso INPS dipendenti	104.737 €	-505 €	104.232 €
DB. V/IST.PREV.ASS. Totale		131.727 €	3.290 €	135.017 €
FORNITORI		410.559 €	-6.261 €	404.298 €
Totale complessivo		1.693.075 €	22.396 €	1.715.471 €

Variazioni e scadenza dei debiti

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	79.344	-9.117	70.227		70.227
Debiti verso banche	816.519	-43.616	772.903	652.638	120.265
Debiti verso altri finanziatori		15.332	15.332	10.146	5.186
Debiti verso fornitori	410.559	-6.261	404.298	404.298	
Debiti tributari	51.107	-1.945	49.162	49.162	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	131.727	3.290	135.017	135.017	
Altri debiti	203.819	64.713	268.532	268.532	
Totale debiti	1.693.075	22.396	1.715.471	1.519.793	195.678

Suddivisione dei debiti per area geografica

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

	Area geografica	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
	Italia	70.227	772.903	15.332	404.298	49.162	135.017	268.532	1.715.471
Totale		70.227	772.903	15.332	404.298	49.162	135.017	268.532	1.715.471

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

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti assistiti da garanzie reali								
Debiti assistiti da ipoteche		195.098						195.098
Debiti assistiti da pegni		17.790						17.790
Totale debiti assistiti da garanzie reali		212.888						212.888
Debiti non assistiti da garanzie reali	70.227	560.015	15.332	404.298	49.162	135.017	268.532	1.502.583
Totale	70.227	772.903	15.332	404.298	49.162	135.017	268.532	1.715.471

Finanziamenti effettuati da soci della società

Dettaglio dei finanziamenti effettuati da soci della società

	Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
	31/12/2021	70.227	
Totale		70.227	0

Con riferimento a quanto richiesto dalla Banca d'Italia con delibera nr. 584 dell'8 novembre 2016 per le cooperative sociali con più di 50 soci che fanno ricorso allo strumento del prestito sociale, si segnala che l'indicatore relativo al rapporto tra il patrimonio più debiti a medio lungo termine e l'attivo immobilizzato è pari al 31 dicembre 2019 a 0,41.

Un indice di struttura finanziaria < 1 evidenzia situazioni di non perfetto equilibrio finanziario dovuto alla mancanza di correlazione temporale tra le fonti di finanziamento e gli impieghi della società.

Ratei e risconti passivi

Tra i ratei e risconti passivi vengono iscritti, rispettivamente, i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi, se comuni a due o più esercizi e di entità variabile in ragione del tempo.

I ratei passivi sono iscritti in bilancio per Euro 21.378 e sono così composti:

- per Euro 10.535 ratei su affitti e spese condominiali
- per Euro 10.677 ratei su competenze bancarie
- per Euro 46 ratei su sanzioni
- per Euro 120 ratei su imposta di registro

I risconti passivi sono iscritti in bilancio per Euro 460.151 e sono così composti:

- per Euro 460.151 risconti su contributi

Il prospetto seguente dettaglia la composizione della voce:

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	12.589	8.789	21.378
Risconti passivi	487.190	-27.039	460.151
Totale ratei e risconti passivi	499.779	-18.250	481.529

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono indicati al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi ove esistenti, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In caso di operazioni in valuta diversa dall'Euro, l'iscrizione avviene in base al cambio corrente alla data nella quale l'operazione è compiuta; le relative attività (purché non immobilizzate) e passività sono invece valutate in base al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con iscrizione nel conto economico dei conseguenti utili e perdite su cambi.

Valore della produzione

Il prospetto seguente fornisce il dettaglio della composizione delle voci A1 e A5 del conto economico.

Descrizione	Dettaglio	Totale
ALTRI RICAVI E PROVENTI	Contributi 5x1000	€ 9.326
	Ricavi per recupero ctb. F.do Tesoreria	€ 4.183
	Contributi in c/esercizio	€ 77.884
	Rimborsi assicurativi	€ 4.780
	Affitti attivi e spese accessorie	€ 5.472
	Sopravvenienze attive	€ 4.091
	Donazioni	€ 18.754
	Plusvalenze allienazione cespiti	€ 1.066
	Utilizzo/Scioglimento Fdo Rischi	€ 4.167
ALTRI RICAVI E PROVENTI Totale		€ 129.721
RICAVI	Ricavi Locomotiva - ASL	€ 307.662
	Ricavi Ricino - ASL	€ 311.561
	Ricavi Mizar - ASL	€ 720.279
	Ricavi Resid. Leggera - ASL	€ 384.497
	Ricavi CDI Cremoncini - ASL	€ 143.738
	Ricavi CDI Donato - ASL	€ 87.598
	Ricavi Gabrieli - ASL	€ 411.543
	Ricavi CDI Gabrieli ASL	€ 28.706
	Ricavi CDI Cremoncini - Comune	€ 59.508
	Ricavi CDI Donato - Comune	€ 27.886
	Ricavi Resid. Leggera. - Comune	€ 115.687
	Ricavi Neuropsich. Infantile Ca' GRANDA	€ 375.654

Ricavi Neuropsych. Infantile P&P Ats	€ 620.238
Ricavi Neuropsych. Infantile P&P Comune-	€ 61.718
Ricavi Anziani Caritas	€ 33.000
Ricavi Handicap Caritas	€ 32.000
Ricavi Psichiatria Caritas	€ 39.840
Ricavi per servizi NIGUARDA ABITARE	€ 28.571
Ricavi per prestazioni varie	€ 155.571
Ricavi Casa del Tè - OSPITI	€ 4.802
Ricavi Casa Cedro e Vite - OSPITI	€ 1.773
Ricavi Casa Ginepro - OSPITI	€ 1.716
Ricavi Casa Mandorlo - OSPITI	€ 2.289
Ricavi Casa Betulla e Sequoia - OSPITI	€ 33.481
Ricavi Accompagnamenti Niguarda	€ 1.294
Ricavi Servizio Prossimità Forlanini	€ 24.632
Ricavi CDI Cremoncini OSPITI	€ 126.914
Ricavi CDI Donato OSPITI	€ 75.618
Ricavi Neuropsych. Infantile P&P Ospiti	€ 1.391
Ricavi Aids Caritas	€ 18.271
Ricavi Area Bisogno Casa e Lavoro Caritas	€ 16.000
RICAVI Totale	€ 4.253.438
Totale complessivo	€ 4.383.159

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	Prestazioni di servizi	4.253.438
		4.253.438

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

	Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	Italia	4.253.438
		4.253.438

Costi della produzione

Di seguito sui da conto del dettaglio dei costi della produzione sostenuti nel corso dell'esercizio separati per natura

Descrizione	Dettaglio	Totale
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Amm.to immobilizzazioni immateriali	€ 46.463
	Amm.to fabbricati	€ 14.360
	Amm.to montascale	€ 1.485
	Amm.to Impianti specifici	€ 1.758
	Amm.to Attrezzatura varia	€ 127
	Amm.to Mobili Comunità	€ 6.931

	Amm.to macchine elettriche/elettroniche	€ 3.941
	Amm.to Arredi e Mobili ufficio	€ 170
	Amm.to Autovetture	€ 4.500
	Amm.to Diritto uso superficie	€ 676
	Amm.to Macchinari Specifici	€ 51
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI Totale		€ 80.462
COSTI PER GODIMENTO DI BENI	Affitti passivi	€ 103.937
	Spese condominiali	€ 40.094
	Noleggi	€ 7.250
COSTI PER GODIMENTO DI BENI Totale		€ 151.282
COSTI PER SERVIZI	Collaborazioni professionali soci	€ 24.463
	Collaborazioni professionali	€ 270.031
	Collaborazioni occasionali	€ 4.975
	Collaborazioni sindaci	€ 4.160
	Prestazioni da terzi	€ 16.311
	Costi per consulenze legali e notarili	€ 3.269
	Costi per assistenza informatica	€ 9.252
	Costi per servizi qualità	€ 2.189
	Costi corsi e formazione personale	€ 5.918
	Prestazioni infermieristiche	€ 50.149
	Costi lavoro in somministrazione	€ 70.967
	Costi per servizi vari	€ 4.516
	Costi per servizi di volontariato	€ 348
	Spese telefoniche	€ 10.436
	Spese radiomobile	€ 10.692
	Spese energia elettrica	€ 44.897
	Spese gas metano	€ 37.967
	Spese acqua potabile	€ 1.596
	Costi manut.ord.cen.beni ns.propr.	€ 4.768
	Costi manut.ord.centri beni terzi	€ 18.528
	Canoni manutenzione	€ 28.574
	Costi manutenzione autovetture	€ 1.448
	Costi per assicurazioni	€ 29.012
	Costi per assicurazioni autovetture	€ 7.047
	Carburante autovetture	€ 8.180
	Scontr. fisc. Spese per ospiti	€ 22.513
	Scontr. fisc. per Servizi vari	€ 82
	Scontr. fisc. Carburante autovetture	€ 350
	Scontr. fisc. Stampe Manif. Volantini	€ 44
	Spese per ospiti	€ 20.648
	Servizi di ristorazione	€ 53.265
	Spese di trasporto	€ 65.090
	Erogazione di pocket money	€ 1.410
	Stampe copie, manifesti e volantini	€ 1.755
	Spese postali e bolli	€ 166
	Costi per smaltimenti rifiuti speciali	€ 5.480

	Costi per Amministrazione e Contabilita'	€ 20.164
	Costi per gestione del personale	€ 36.905
	Costi per consulenze 626/haccp da CFP	€ 7.100
	Costi per visite da medico competente	€ 5.544
	Altri costi consortili	€ 646
	Commissioni e spese bancarie	€ 10.786
	Costi consulenza Privacy 679/16 - Dpo	€ 3.580
	Costi corsi formazione e sicurezza	€ 2.773
	Altri canoni	€ 945
	Scontr. fisc. Spese per servizi	€ 51
	Scontr. fisc. Manutenzioni autovetture	€ 21
	Spese per biglietti aerei e ferroviari	€ 1.126
	Royalty e servizi CFP	€ 4.074
COSTI PER SERVIZI Totale		€ 934.210
MERCI C/ACQUISTI	Attrezzatura varia e minuta	€ 2.368
	Generi di prima necessità	€ 176.844
	Medicinali	€ 27.616
	Cancelleria	€ 7.360
	Materiali per manutenzioni	€ 3.220
	Biancheria e abbigliamento	€ 2.096
	Scontr. fisc. Generi prima necessita	€ 2.675
	Scontr. fisc. Medicinali	€ 109
	Scontr. fisc. Cancelleria	€ 63
	Scontr. fisc. Attrezzatura varia minuta	€ 43
	Scontr. fisc. Materiale per manutenzioni	€ 18
	Scontr. Fisc. Biancheria/Abbigliamento	€ 130
	Materiale di consumo e vario	€ 9.985
	Scontr. fisc. Materiale consumo e vario	€ 442
	Beni strumentali inf. a Euro 516,46	€ 3.668
MERCI C/ACQUISTI Totale		€ 236.638
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Penali more multe	€ 1.278
	Imposte di registro	€ 751
	Altre imposte e tasse diverse	€ 2.100
	Diritti CCIAA	€ 1.380
	Quote associative	€ 12.874
	Quotidiani periodici e pubblicazioni	€ 150
	Spese di rappresentanza	€ 2.211
	Liberalità verso terzi	€ 1.218
	Tassa rifiuti	€ 2.367
	Imposta Comunale IMU	€ 3.239
	Imposta Comunale TASI	€ 324
	Canone abbonamento Rai	€ 2.445
	Sopravvenienze passive	€ 3.650
ONERI DIVERSI DI GESTIONE Totale		€ 33.986
COSTI DEL PERSONALE SOCIO	Retribuzione Soci	€ 1.105.119
	Contributi Inps Soci	€ 300.335

	Contributi Inail soci	€ 11.031
	Acc.to ferie e festività Soci	€ 117.081
	Acc.to contr.ferie e festività Soci	€ 32.131
	Acc.to 13.ma mensilità soci	€ 98.188
	Acc.to contr. 13.ma mensilità Soci	€ 27.293
	Accantonamento TFR Soci	€ 4.314
	Acc.to TFR f.do Inps Soci	€ 56.573
	Acc.to TFR f.do Cattolica Soci	€ 29.257
	Acc.to TFR f.do Alleanza Soci	€ 1.453
	Acc.to TFR f.do Genera Futuro soci	€ 1.497
	Contr. C/to Az. f.do Cattolica Soci	€ 5.710
	Rimborso spese piè di lista Soci	€ 1.031
	Rimborsi Km. Soci	€ 4.818
	Sanità integrativa Soci	€ 9.610
	Buoni mensa Soci	€ 21.192
COSTI DEL PERSONALE SOCIO Totale		€ 1.826.630
COSTI PERSONALE NON SOCIO	Retribuzione Dipendenti	€ 675.740
	Contributi Inps Dipendenti	€ 182.700
	Contributi Inail Dipendenti	€ 7.374
	Acc.to ferie e festività Dipendenti	€ 67.792
	Acc.to contr. ferie e festività Dipenden	€ 18.838
	Acc.to 13.ma mensilità Dipendenti	€ 58.421
	Acc.to contr. 13.ma mensilità Dipendenti	€ 16.037
	Acc.to TFR Dipendenti	€ 425
	Acc.to TFR f.do Inps Dipendenti	€ 45.298
	Acc.to TFR f.do Cattolica Dipendenti	€ 2.820
	ACC.TO TFR F.DO MEDIOLANUM DIP	€ 1.410
	Acc.to TFR f.do BPM Dipendenti	€ 1.046
	Acc.to TFR f.do POSTA Dipendenti	€ 1.606
	Contr. C/to Az. f.do Cattolica Dipendent	€ 548
	Rimborsi spese piè di lista Dipendenti	€ 725
	Rimborsi Km. Dipendenti	€ 264
	Sanità integrativa Dipendenti	€ 2.863
	Buoni mensa Dipendenti	€ 4.923
	Acc.to TFR f.do Alleanza Dip.ti	€ 2.952
COSTI PERSONALE NON SOCIO Totale		€ 1.091.782
Totale complessivo		€ 4.354.990

Proventi e oneri finanziari

Il prospetto seguente riepiloga le voci degli oneri e proventi finanziari:

Descrizione	Dettaglio	Totale
ONERI FINANZIARI E BANCARI	Interessi passivi c/c bancari	-€ 8.513
	Interessi passivi finanziari	-€ 2.306

	Interessi passivi su prestiti soci	-€ 2.026
	Interessi passivi vari	-€ 110
	Sconti e abbuoni passivi	-€ 6
ONERI FINANZIARI E BANCARI Totale		-€ 12.962
PROVENTI FINANZIARI	Interessi attivi c/c bancari	€ 1
	Interessi attivi su titoli	€ 774
	Sconti e abbuoni attivi	€ 72
PROVENTI FINANZIARI Totale		€ 847
Totale complessivo		-€ 12.115

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

Le imposte sul reddito sono determinate applicando le disposizioni e le aliquote vigenti, tenuto conto delle agevolazioni previste dalla legislazione nazionale e da quella regionale per le cooperative sociali ONLUS. Non sono state stanziare imposte per l'esercizio corrente. In assenza dei relativi presupposti, non si è provveduto a stanziare imposte anticipate o differite.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti occupati nel corso dell'esercizio, distintamente per categoria contrattuale, viene indicato nel prospetto seguente:

Descrizione	2018	assunti	dimessi	2019
Altri dipendenti(fino cat.C)	44	5	4	45
Impiegati (fino cat. E1)	58	8	4	62
Quadri (cat.E2)	5	0	1	4
Dirigenti(cat fino a F2)	2	0	0	2
Totale	109	13	9	113

Nella tabella seguente viene riportate il degli occupati medi per mansioni calcolato in ULA suddiviso per categorie

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	3
Impiegati	54
Altri dipendenti	38
Totale Dipendenti	97

Compensi al revisore legale o società di revisione

Si riporta nel prospetto seguente il dettaglio dei compensi riconosciuti al revisore legale. Non è riconosciuto alcun compenso agli amministratori

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

Valore

Revisione legale dei conti annuali	4.160
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.160

Categorie di azioni emesse dalla società

Non vi sono categorie di azioni diverse da quelle ordinarie.

Titoli emessi dalla società

Non vi sono titoli emessi dalla Cooperativa.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non vi sono strumenti finanziari emessi dalla Cooperativa.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La Cooperativa ha rilasciato ipoteche a garanzia dei mutui per Euro 980.000 e una fidejussione assicurativa per Euro 38.715, a garanzia delle attività oggetto dell'appalto con il Policlinico di Milano. Esiste inoltre un pegno sulle obbligazioni di BCC a garanzia del fido di cassa per Euro 50.000.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare per i quali si renda necessario fornire le indicazioni richieste dall'art. 2447-septies del Codice civile, né finanziamenti destinati ad uno specifico affare per i quali si renda necessario fornire le informazioni richieste dall'art. 2447-decies del Codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non vi sono operazioni con parti correlate effettuate al di fuori dei prezzi di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale per i quali si rendano dovute le informazioni richieste dall'art. 2427, comma primo, numero 22-ter) del Codice civile.

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

Per quanto riguarda i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione al fine avere un puntuale quadro relativamente agli effetti sulla gestione della società all'emergenza sanitaria Covid 19.

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

Non vi sono strumenti finanziari derivati ex art. 2427 del Codice civile.

Azioni proprie e di società controllanti

Non vi sono azioni proprie e di società controllanti.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2513, comma primo, lettera b) del Codice civile, si evidenzia nella tabella sottostante il rapporto tra costo del lavoro dei soci e costo totale del lavoro:

Si precisa che, in ogni caso, la Cooperativa, in quanto sociale, è esonerata dal rispetto delle percentuali di mutualità prevalente prevista dal Codice civile.

Descrizione	Importo	Percentuale
Costi del personale socio	1.826.630 €	62,59%
Costi del personale non socio	1.091.782 €	37,41%
Totale costo del personale	2.918.412 €	100,00%

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 2528, comma quinto del Codice civile, si comunica che, nell'esercizio in commento, sono stati ammessi alla compagine sociale nr. 2 soci; si sono dimessi 1 soci.

Al 31 dicembre 2019 la compagine sociale annovera nr.133, soci, di cui nr. 71 lavoratori e nr. 62 volontari. Nel valutare le domande di ammissione di nuovi soci il Consiglio di amministrazione ha tenuto in attenta considerazione i criteri di mutualità ed i principi della parità di trattamento e della "porta aperta" che ispirano il diritto societario delle cooperative. Le domande di ammissione sono inoltre state valutate in relazione alla capacità dei richiedenti di concorrere alla realizzazione degli scopi della Cooperativa, tenuto conto anche di quanto previsto dalla Legge nr. 381/1991.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Si precisa che, ai sensi di quanto previsto dall'art. 2, comma primo della Legge 59/1992 e dall'art. 2545 del Codice civile, tutta l'attività svolta nell'esercizio in esame e sopra descritta rientra fra gli scopi statutari e che pertanto il conseguimento degli scopi stessi è stato raggiunto mediante la gestione sociale, nel pieno rispetto dei principi mutualistici che governano le società cooperative.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Nell'esercizio in commento non sono stati distribuiti ristorni.

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

La legge 4 agosto 2017, n. 124 ha introdotto, a partire dai bilanci dell'esercizio 2018, alcuni obblighi di trasparenza in capo ai soggetti che ricevono "sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere" dalle pubbliche amministrazioni e da una serie di soggetti a questi assimilati con cui intrattengono rapporti economici.

In considerazione del fatto che questa disposizione ha sollevato questioni interpretative e applicative tuttora irrisolte, la Cooperativa ha svolto i necessari approfondimenti e, anche alla luce dei più recenti orientamenti, ritiene che non rientrino nell'ambito dell'obbligo di pubblicazione:

- le somme ricevute come corrispettivo di lavori pubblici, servizi e forniture;
- gli incarichi retribuiti rientranti nell'esercizio tipico dell'attività dell'impresa;
- le misure generali fruibili da tutte le imprese rientranti nella struttura generale del sistema di riferimento definito dallo Stato (ad esempio: ACE);

- i vantaggi economici selettivi, ricevuti in applicazione di un regime di aiuti, accessibili a tutte le imprese che soddisfano determinate condizioni, sulla base di criteri generali predeterminati (ad esempio: contributi su progetti di ricerca e sviluppo ed agevolazioni fiscali);
- le risorse pubbliche riconducibili a soggetti pubblici di altri Stati europei o extra europei) e alle istituzioni europee;
- i contributi per la formazione ricevuti da fondi interprofessionali (ad esempio: Fondimpresa e Fondirigenti), in quanto fondi aventi forma associativa e natura giuridica di enti di diritto privato, finanziati con i contributi versati dalle imprese associate.

Ciò premesso, nell'esercizio in commento la Cooperativa non ha ricevuto erogazioni che rientrano nel novero delle liberalità né altri aiuti pubblici ad hoc, ossia non concessi in base ad un regime eventuale.

In attesa di ulteriori riscontri normativi, si segnala comunque quanto segue:

Denominazione soggetto ricevente	CF Ricevente	Denominazione soggetto erogatore	Importo	Data incasso	Causale
Filo di Arianna scs ONLUS	02501930966	Agenzia delle entrate	€ 9.326	07/08/2019	5 per mille
Totale			€ 8.556		

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Consiglio di Amministrazione propone all'assemblea dei Soci di destinare l'utile di esercizio come segue:

Proposta destinazione utile 2019		
Descrizione	Esercizio 2019	
Utile di esercizio		16.055 €
Fondo sviluppo	3%	482 €
Riserva legale	30%	4.817 €
Riserva straordinaria ex L. 904/77	67%	10.757 €
Totale	100%	16.055 €

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci,
riteniamo di avervi fornito, con il bilancio di cui la presente nota integrativa è parte, ogni informazione necessaria o utile per l'esatta comprensione della situazione finanziaria e patrimoniale della vostra Cooperativa alla data di chiusura dell'esercizio e dell'andamento della gestione economica nel corso dello stesso. Maggiori informazioni di natura qualitativa sono desumibili dalla relazione che l'organo amministrativo vi sottopone ed illustra a parte.

Il Presidente
Andrea Gillerio
Firmato

Dichiarazione di conformità del bilancio

* * *

Il sottoscritto Dott. Gelmini Federico, dottore commercialista iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti di Milano (MI), al n. 4190, in qualità di incaricato dal legale rappresentante di Filo di Arianna Società cooperativa sociale ONLUS, ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la cooperativa.

Firmato: Dott. Gelmini Federico – commercialista incaricato

* * *

Esente dal bollo ai sensi degli artt. 10 e 17 del D.Lv. 460/97