

IL PELLICANO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	26866 CASTIRAGA VIDARDO (LO) VIA LOCALITA' MONTE OLIVETO 8 8
Codice Fiscale	10298430157
Numero Rea	LO 1368370
P.I.	10298430157
Capitale Sociale Euro	1120.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA (SC)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE STRUTTURE DI ASSISTENZA SOCIALE RESIDENZIALE (879000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A118075

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.020.451	1.049.924
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.059	1.059
Totale immobilizzazioni (B)	1.021.510	1.050.983
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	148.530	169.088
Totale crediti	148.530	169.088
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000	50.000
IV - Disponibilità liquide	113.794	87.658
Totale attivo circolante (C)	312.324	306.746
D) Ratei e risconti	28.930	34.463
Totale attivo	1.362.764	1.392.192
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.120	1.120
IV - Riserva legale	262.568	262.568
V - Riserve statutarie	756.846	789.497
VI - Altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	48.516	(32.651)
Totale patrimonio netto	1.069.051	1.020.535
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	94.575	107.550
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.050	128.190
esigibili oltre l'esercizio successivo	97.272	134.102
Totale debiti	198.322	262.292
E) Ratei e risconti	816	1.815
Totale passivo	1.362.764	1.392.192

(1)

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	775.148	762.727
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.319	1.099
altri	66.277	88.582
Totale altri ricavi e proventi	68.596	89.681
Totale valore della produzione	843.744	852.408
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	127.788	172.304
7) per servizi	241.223	258.544
8) per godimento di beni di terzi	7.762	6.653
9) per il personale		
a) salari e stipendi	240.045	222.581
b) oneri sociali	61.881	55.639
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.004	17.516
c) trattamento di fine rapporto	19.004	16.516
e) altri costi	1.000	1.000
Totale costi per il personale	321.930	295.736
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	69.362	69.761
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.362	69.761
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.334	49.907
Totale ammortamenti e svalutazioni	70.696	119.668
14) oneri diversi di gestione	18.452	20.039
Totale costi della produzione	787.851	872.944
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	55.893	(20.536)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	300	19
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	300	19
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	33	92
Totale proventi diversi dai precedenti	33	92
Totale altri proventi finanziari	333	111
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.560	3.344
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.560	3.344
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.227)	(3.233)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	53.666	(23.769)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.150	8.882
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.150	8.882
21) Utile (perdita) dell'esercizio	48.516	(32.651)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 48.516.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 106, comma 3 del Decreto Legge 18/2020 e successive modifiche ci si è avvalsi del maggior termine per l'approvazione del Bilancio.

Attività svolte

La nostra Società, come ben sapete, persegue l'interesse generale della comunità alla promozione umana, all'integrazione sociale dei cittadini, con visione europeista, comunitaria, pluri-culturale, multietnica. Agisce mantenendo stretti legami col territorio e le istituzioni, con le altre cooperative del Lodigiano. Si ispira ai principi della Legge 381/1991 e realizza i propri scopi mediante la conduzione di comunità di assistenza ed attività terapeutica nel campo della tossicodipendenza, dell'accoglienza abitativa di disagiati sociali e l'integrazione lavorativa con inserimenti formativi di persone svantaggiate disabili ed in stato di bisogno, anche attraverso piccole attività, predisposizione di manufatti in genere, attività di tempo libero e tirocini formativi presso aziende. Anche in questo esercizio la Cooperativa sociale ha perseguito l'obiettivo di stabilizzare al massimo la presenza dell'utenza ospitata nella comunità terapeutica, di intensificare e valorizzare il volontariato sociale e di inserire nel mondo del lavoro, in particolare presso i propri orti sociali, persone svantaggiate provenienti dal percorso di recupero dall'uso di sostanze psicotrope. Il numero delle persone assunte alle dipendenze si è mantenuto stabile. Si è consolidata la disponibilità di numero 2 posti di accoglienza presso la nostra housing sociale, per un periodo di sei mesi/annui, in convenzione con la Caritas Lodigiana e altri enti pubblici territoriali, per il servizio definito "dimissioni protette".

E' stato approvato il Bilancio sociale 2019, per ulteriori notizie sull'attività sociale si rimanda alla lettura dello stesso.

La Cooperativa ha mantenuto la politica delle porte aperte rispetto all'ingresso nella base sociale di nuove figure, ciò nonostante non abbiamo ricevuto richieste in tale senso.

Iscrizione agli elenchi dei beneficiari del 5 per mille

La cooperativa sociale si è iscritta negli appositi elenchi dei beneficiari del 5 per mille, tenuti dalla Agenzia delle Entrate, di cui alla Legge 23/12/2005, nr. 266, art. 1, comma 337 e alla Legge 24/12/2007, nr. 244, art. 3, commi da 5 a 11. Nell'anno 2020 sono stati incassati contributi ricevuti per un totale di Euro 2.319=, per Euro 1.115= riferiti a dichiarazione dei redditi relativi all'anno 2017 e per Euro 1.204= riferiti a dichiarazione dei redditi relativi all'anno 2018.

Attività di vigilanza ex art. 3 DLCPS 14 Dicembre 1947 n.1577

Si comunica che l'ultima ispezione è stata effettuata dalla Confcooperative in aderenza ed in conformità alle sopra richiamate disposizioni di legge, ed è stata rilasciata l'attestazione in data 28/10/2020; il verbale di ispezione, che risulta essere depositato presso la sede legale ed esposto in visione per soci, non reca a carico della nostra società nessuna prescrizione e/o diffida ad adempiere.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Determinazione mutualità prevalente

Al fine del calcolo della prevalenza, si segnala che la Cooperativa è da ritenersi a mutualità prevalente di diritto di cui agli Articoli 111-septies, 111-undicis e 223-terdecis, per effetto delle disposizioni per l'attuazione del Codice Civile e delle disposizioni transitorie Regio decreto 30 Marzo 1942 n.318, come modificate dall'articolo 9 del D.lgs. 17 Gennaio 2003 n.6, che considera le cooperative sociali di cui alla legge n.381/91, cooperative a mutualità prevalente di diritto,

indipendentemente dai requisiti di cui all'articolo 2513 del Codice Civile. Al solo fine di ottemperare alla richiesta di ulteriore informazione formulata dagli organismi incaricati della vigilanza e revisione cooperativistica, si precisa, con riferimento all'art. 2513, comma 1, lettera a) del Codice Civile, che gli importi rilevati alla voce A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni pari ad Euro 775.148= sono stati rivolti a favore degli assistiti non soci, sostanziando l'attività di recupero di persone svantaggiate e tossicodipendenti, svolta in convenzione con gli enti locali.

Dettaglio ricavi A1	
Attività complementari	14.293
Rette da enti pubblici territoriali	83.010
Rette dimissioni protette	5.301
Rette ospiti a pagamento	24.260
Ricavi Comune di Brembio	216
Ricavi Comune di Caselle	11.350
Ricavi da consorzi	1.333
Ricavi da fotovoltaico	9.658
Ricavi da rette ATS per comunità	537.192
Ricavi lavori verde e pulizia	43.232
Ricavi program. Con Famiglia Nuova	31.948
Ricavi "rigenerazione di una prospettiva"	2.500
Vendita prodotti	8.695
Vendita orti	2.160
	775.148

In merito si osserva e si ribadisce che:

- la cooperativa è a mutualità prevalente indipendentemente da tale indice in quanto cooperativa sociale;
- il raggiungimento dello scopo mutualistico si realizza anche nel rapporto con il territorio e fornendo servizi socioassistenziali a soggetti in stato di svantaggio;
- l'ammissione a socio di persona in stato di svantaggio è, conformemente alla legge ed agli scopi mutualistici, subordinata alle condizioni soggettive dell'interessato.
- conformemente alle normative sulle ONLUS, fattispecie a cui noi apparteniamo, i servizi sono sempre rivolti a non soci.

si precisa, comunque, 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 ed educativi, lo svolgimento di attività diverse, o di servizi;
- ha introdotto nel proprio statuto requisiti di cui all'art. 2514 del c.c.;
- è iscritta, nella categoria cooperative sociali, dell'Albo delle cooperative;
- è iscritta presso l'Albo regionale delle cooperative sociali; Terzo Settore

In data 26 Luglio 2017 la Cooperativa ha mutato il proprio Statuto Sociale divenendo di tipo misto, considerando possibile lo svolgimento di attività di tipo "A" servizi alla persona, e di tipo "B" inserimento lavorativo, l'inserimento di lavoratori svantaggiati si è avviato nell'esercizio 2018. Il costo del lavoro nell'esercizio indicato nel conto economico alla voce B9 per un totale di Euro 321.930 = si riferisce per Euro 196.671= a soci lavoratori pari al 61%, e per Euro 125.259= a dipendenti pari al 39%.

Si precisa che per quanto attiene ai criteri di gestione nel corso dell'esercizio è proseguito, in aderenza allo spirito mutualistico, il pieno coinvolgimento dei soci, sia per quanto attiene alle scelte organizzative sia per il coinvolgimento strategico.

In relazione alla ammissione di nuovi soci la cooperativa, nel proporsi lo sviluppo dell'attività sociale, ha ottemperato per incrementare la base attraverso nuovi soci.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, è stato di 16 unità, rispetto alle 13 dell'esercizio 2019, alle quali si applica il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro della Solidarietà sociale.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Si evidenziano le informazioni inerenti i contributi, le sovvenzioni, gli incarichi retribuiti e i vantaggi di ogni genere erogati dalle pubbliche amministrazioni ed altri enti ivi previsti, per l'anno 2020.

La Cooperativa si è avvalsa dell'esonero della contribuzione previdenziale e assistenziale, così come disposto dall'articolo 4 della Legge 381/1991, per numero 3 lavoratori subordinati svantaggiati inseriti nell'attività. Tale vantaggio è quantificabile in Euro 7.500=.

Il contributo relativo al 5/1000 nell'esercizio 2020 è stato pari a Euro 2.319=

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Le prospettive economiche mondiali per il 2020 sono state gravemente compromesse dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», in considerazione dei livelli di diffusività e gravità raggiunti, in data 11 marzo 2020 dall'Organizzazione mondiale della sanità.

L'intero sistema economico globale è di conseguenza stato compromesso dalle prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

A livello nazionale, i dati Istat hanno evidenziato una diminuzione del Pil pari all'8,9%; dal lato della domanda interna si registra, in termini di volume, un calo del 9,1% degli investimenti fissi lordi e del 7,8% dei consumi finali nazionali.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	20%
Macchine e mobili ufficio	12%
Automezzi	25%
Attrezzature	20%
Impianto fotovoltaico	3%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti e i soci lavoratori subordinati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti e dei soci lavoratori subordinati alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.253	2.085.680	1.059	2.089.992
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.253	1.035.756		1.039.009
Valore di bilancio	-	1.049.924	1.059	1.050.983
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	40.388	-	40.388
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	501	-	501
Ammortamento dell'esercizio	-	69.362		69.362
Totale variazioni	-	(29.473)	-	(29.473)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.253	2.122.769	1.059	2.127.081
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.253	1.102.319		1.105.572
Valore di bilancio	-	1.020.451	1.059	1.021.510

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.253	3.253
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.253	3.253
Valore di fine esercizio		
Costo	3.253	3.253
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.253	3.253

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 la società non ha ricevuti erogazioni di contributi in conto capitale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.020.451	1.049.924	(29.473)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.737.296	145.752	120.837	81.795	2.085.680
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	815.146	46.553	96.150	77.907	1.035.756
Valore di bilancio	922.150	99.199	24.687	3.888	1.049.924
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	15.700	-	6.344	18.344	40.388
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	501	501
Ammortamento dell'esercizio	50.207	10.336	7.644	1.174	69.362
Totale variazioni	(34.507)	(10.336)	(1.300)	16.669	(29.473)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.752.996	145.753	127.182	96.838	2.122.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	865.353	56.890	103.795	76.281	1.102.319
Valore di bilancio	887.643	88.863	23.387	20.557	1.020.451

La Cooperativa nel corso dell'esercizio 2020 ha investito nel miglioramento delle strutture ricettive, si dettaglia la composizione delle immobilizzazioni materiali:

Dettaglio cespiti			acquisti
	anno 2019	anno 2020	
Comunita' Castiraga Vidardo	260.954	260.954	-
Appartamento S.Angelo	36.359	36.359	-
Appartamento S.Angelo	29.748	29.748	-
Terreni	71.581	71.581	-
Costi Ristrutturazione Castiraga	644.714	660.414	15.700
Costi ristrutturazione S.Angelo	101.779	101.779	-
Costi Ristrutturazione Castiraga	353.643	353.643	-
Costi Ristrutturazione Castiraga	238.520	238.520	-
F.do Amm. Costi Ristrut. Casti.	-	313.852	-
f.do ammortamento terreni	-	40.575	-
f.do amm. costi ristruttur. S.Angelo	-	31.218	-
f.do amm. costi ristruttur. Castiraga	-	87.446	-
f.do amm. costi ristruttur. Casti. 2013	-	50.015	-

Dettaglio cespiti				
f.do amm.terreni e fabbricati	-	304.040	-	335.091
		922.150		887.643
Impianti e Macchinari		41.303		41.303
Fotovoltaico		104.450		104.450
F.do amm. impianti e macchinari	-	24.673	-	31.876
fondo amm.to fotovoltaico	-	21.880	-	25.013
		99.200		88.863
Attrezzatura varia		70.076		71.285
Mezzi Agricoli		35.049		40.185
Altri beni		1.208		1.208
Beni strumentali inf. a 516,46 euro		14.504		14.504
F.do amm. attrezzatura varia	-	70.076	-	70.197
F.do amm. mezzi agricoli	-	10.362	-	17.886
F.do Amm. Beni inf. a 516,46 euro	-	14.504	-	14.504
F.do Amm.to Altri Beni	-	1.208	-	1.208
		24.687		23.387
Mobili e macchine ord.		14.607		17.657
Macchine ufficio elettroniche		41.058		41.058
F.do amm. mobili e macch.ordinarie	-	14.607	-	14.912
F.do amm. macchine elettr. ufficio	-	41.058	-	41.058
		-		-
				-
Automezzi		26.129		38.123
F.do amm. automezzi	-	22.241	-	20.310
		3.888		17.812
	96.838	1.049.925		1.019.078
				40.388
cessione automezzi				502

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.059	1.059	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Costo	1.059	1.059
Valore di bilancio	1.059	1.059
Valore di fine esercizio		
Costo	1.059	1.059
Valore di bilancio	1.059	1.059

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente:

Credito Cooperativo Laudense per Euro 1.059=

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
148.530	169.088	(20.558)

Variazioni e 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	72.348	(30.321)	42.027	42.027
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.736	5.691	27.427	27.427
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	75.004	4.072	79.076	79.076
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	169.088	(20.558)	148.530	148.530

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2020 sono così costituiti:

Dettaglio crediti	
Tributari	
Ires	1.218
Erario c/acc. IRES	541
rit.d'acc.to condomini	870
Erario c/IVA	3.564

rit.d'acc.to fotovoltaico	346
Erario conto IVA	20.722
Imposta su TFR ant.	236
Iva vendite split payment	- 70
	27.427

Fra i crediti verso altri al 31/12/2020, segnaliamo Euro 75.000= verso AT Serramenti di Toffanello Angelo, acquistato da BCC Laudense e garantito da un immobile sito in Sant'Angelo Lodigiano via Maestri del lavoro, che verrà posto all'asta dal Tribunale di Lodi nel giugno 2021. Tale credito è già stato parzialmente svalutato nell'esercizio 2020.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	42.027	42.027
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	27.427	27.427
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	79.076	79.076
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	148.530	148.530

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2019	353	353
Utilizzo nell'esercizio	1.334	1.334
Accantonamento esercizio	1.334	1.334
Saldo al 31/12/2020	353	353

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
50.000	50.000	

I titoli risultano iscritti al costo di acquisto e sono immediatamente smobilizzabili, rappresentano un investimento temporaneo dato dalla buona liquidità acquisita dalla Cooperativa. Si riferiscono a deposito titoli presso Banco BPM, Anima Magellano Cum e Mett. Att. 24 Cum.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
113.794	87.658	26.136

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	87.646	26.101	113.747
Denaro e altri valori in cassa	12	35	47
Totale disponibilità liquide	87.658	26.136	113.794

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Nel dettaglio:

Dettaglio liquidità:	
BCC Laudense CC	309
Carta evo	1.729
Credito Coop. Laudense CC	47.345
Banco BPM	57.177
Banca Centropadana	5.736
BCC Laudense CC	1.451
Cassa Castiraga Vidardo	47
	113.794

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
28.930	34.463	(5.533)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	34.463	(5.533)	28.930
Totale ratei e risconti attivi	34.463	(5.533)	28.930

Si riferiscono per Euro 1.000= a mutua lavoratori subordinati e per Euro 27.930= a premi assicurativi anticipati.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.069.051	1.020.535	48.516

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	1.120	-		1.120
Riserva legale	262.568	-		262.568
Riserve statutarie	789.497	(32.651)		756.846
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	-		1
Totale altre riserve	1	-		1
Utile (perdita) dell'esercizio	(32.651)	81.167	48.516	48.516
Totale patrimonio netto	1.020.535	48.516	48.516	1.069.051

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Si segnala che la Cooperativa ha l'obbligo di devoluzione, in caso di scioglimento della società, dell'intero patrimonio sociale, dedotto soltanto il capitale sociale e i dividendi eventualmente maturati, ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione.

Il capitale sociale è così composto (art.2427, primo comma, nn. 17 e 18 c.c.)

n.11 quote del valore di euro 26= cadauna soci volontari

n. 9 quote del valore di euro 26= cadauna soci lavoratori

n. 6 quote del valore di euro 100= cadauna soci sovventori

Si precisa altresì che ai sensi dell'Art.12 della Legge 904/77 e per specifica disposizione statutaria, tutte le riserve scritte risultano indivisibili tra i soci, sia durante la vita della società che all'atto di un suo eventuale scioglimento.

Le riserve si sono decrementate per effetto della loro parziale destinazione a copertura della perdita di esercizio 2019.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.120	B
Riserva legale	262.568	B
Riserve statutarie	756.846	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	B
Totale altre riserve	1	B
Totale	1.020.535	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	1.120	262.568	879.702	(90.205)	1.053.185
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			(90.205)	57.554	(32.651)
Risultato dell'esercizio precedente				(32.651)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.120	262.568	789.498	(32.651)	1.020.535
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			(32.651)	81.167	48.516
Risultato dell'esercizio corrente				48.516	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.120	262.568	756.847	48.516	1.069.051

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
94.575	107.550	(12.975)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	107.550
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.508
Utilizzo nell'esercizio	29.483
Totale variazioni	(12.975)
Valore di fine esercizio	94.575

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti e i soci lavoratori subordinati in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
198.322	262.292	(63.970)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	178.368	(45.236)	133.132	35.859	97.272
Debiti verso fornitori	23.827	(12.616)	11.211	11.211	-
Debiti tributari	5.505	1.798	7.303	7.303	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.820	(686)	16.134	16.134	-
Altri debiti	37.773	(7.229)	30.544	30.544	-
Totale debiti	262.292	(63.970)	198.322	101.051	97.272

I debiti più rilevanti al 31/12/2020 risultano così costituiti:

Dettaglio debiti	
Altri debiti	
Vari	- 700

Dettaglio debiti	
trattenute sindacali c/dipendenti	- 245
Salari da liquidare	- 15.778
Tratt. 1/5 art.543 CPC	- 132
ratei ferie e permessi	- 13.689
	- 30.544
Debiti tributari	
Erario c/IRPEF dipendenti	- 6.620
Imposta sostitutiva TFR	- 16
Erario c/IRPEF autonomi	- 667
	- 7.303
Debiti previdenziali e assistenziali	
INPS	- 11.730
INAIL	- 619
rateo ferie e permessi contributi	- 3.785
	- 16.134

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2020, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
816	1.815	(999)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.815	(999)	816
Totale ratei e risconti passivi	1.815	(999)	816

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
843.744	852.408	(8.664)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	775.148	762.727	12.421
Altri ricavi e proventi	68.596	89.681	(21.085)
Totale	843.744	852.408	(8.664)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Dettaglio ricavi A1	
Attività complementari	14.293
Rette da enti pubblici territoriali	83.010
Rette dimissioni protette	5.301
Rette ospiti a pagamento	24.260
Ricavi Comune di Brembio	216
Ricavi Comune di Caselle	11.350
Ricavi da consorzi	1.333
Ricavi da fotovoltaico	9.658
Ricavi da rette ATS per comunita	537.192
Ricavi lavori verde e pulizia	43.232
Ricavi program. Con Famiglia Nuova	31.948
Ricavi "rigenerazione di una prospettiva"	2.500
Vendita prodotti	8.695
Vendita orti	2.160
	775.148

E la composizione degli altri ricavi:

Dettaglio altri ricavi:	
Contributi in conto esercizio	3.296
Liberalita'	34.700
Rimborsi assicurativi	7.454
Rimborsi diversi	100
Sopravvenienze attive	48
Contributo solidar. Fasen	3.150
Contributo Fondazione Cariplo	11.078
Integr.borse lavoro da privati	1.300
	61.126
Credito imposta ristrutturazione	5.150
Cinque per mille	2.319
	7.469

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	775.148
Totale	775.148

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
787.851	872.944	(85.093)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	127.788	172.304	(44.516)
Servizi	241.223	258.544	(17.321)
Godimento di beni di terzi	7.762	6.653	1.109
Salari e stipendi	240.045	222.581	17.464
Oneri sociali	61.881	55.639	6.242
Trattamento di fine rapporto	19.004	16.516	2.488
Altri costi del personale	1.000	1.000	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	69.362	69.761	(399)
Svalutazioni crediti attivo circolante	1.334	49.907	(48.573)
Oneri diversi di gestione	18.452	20.039	(1.587)
Totale	787.851	872.944	(85.093)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente e i soci lavoratori subordinati, ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Durante l'esercizio non si è fatto ricorso ad ammortizzatori sociali.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(2.227)	(3.233)	1.006

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	300	19	281
Proventi diversi dai precedenti	33	92	(59)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.560)	(3.344)	784
Totale	(2.227)	(3.233)	1.006

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi su titoli	300	300
Altri proventi	33	33
Totale	333	333

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.150	8.882	(3.732)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	5.150	8.882	(3.732)
IRES	5.150	8.882	(3.732)
Totale	5.150	8.882	(3.732)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

La società, in quanto Cooperativa sociale, ai fini Ires gode dell'agevolazione prevista dall'Art.1 comma 463 Legge 311 /2004, si è formata base imponibile per effetto delle riprese fiscali.

Si precisa che non si sono accantonate somme ai fini Irap, poiché la Cooperativa gode dell'agevolazione prevista per le società Onlus dalla Legge Regionale 27/2001 art.1 commi 7 e 8.

Calcolo Ires	
Utile pre imposte	48.516
Abbattimento coop sociale	- 47.060
Riprese in aumento	20.005
Imponibile	21.460
Ires	5.150

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Come tristemente noto la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa. Solo con il completamento della campagna vaccinale, attualmente in corso, sarà possibile superare questo momento di estrema difficoltà e sperare in una solida e costante ripresa del sistema economico. La Cooperativa ha subito un danno dal blocco degli ingressi in comunità nei periodi più intensi della pandemia, si auspica un graduale ritorno alla normalità per poter ospitare soggetti in condizione di estrema fragilità.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	48.516
30% a riserva legale	Euro	14.555
a riserva straordinaria	Euro	32.506
3% a fondo promozione sviluppo della cooperazione della Confederazione Cooperative Italiane	Euro	1.455

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Giuseppe Castelvechio