

CA' DELLE ORE COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	BREGANZE (VI)
Codice Fiscale	01711910248
Numero Rea	01711910248 VI 179741
P.I.	01711910248
Capitale Sociale Euro	475 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.20.00 STRUTTURE DI ASSISTENZA RESIDENZIALE
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	A141052

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	7.472	5.722
III - Immobilizzazioni finanziarie	26	26
Totale immobilizzazioni (B)	7.498	5.748
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.861	48.181
Totale crediti	95.861	48.181
IV - Disponibilità liquide	443.866	474.553
Totale attivo circolante (C)	539.727	522.734
Totale attivo	547.225	528.482
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	475	475
IV - Riserva legale	413.043	371.896
VI - Altre riserve	(1)	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	18.000	42.394
Totale patrimonio netto	431.517	414.766
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	63.979	59.128
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.729	54.588
Totale debiti	51.729	54.588
Totale passivo	547.225	528.482

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	449.003	488.954
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	18.630	13.268
altri	41	1
Totale altri ricavi e proventi	18.671	13.269
Totale valore della produzione	467.674	502.223
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	49.553	57.928
7) per servizi	223.799	239.184
8) per godimento di beni di terzi	320	420
9) per il personale		
a) salari e stipendi	129.231	119.595
b) oneri sociali	36.673	35.146
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.437	8.230
Totale costi per il personale	175.341	162.971
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.400	1.102
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.400	1.102
14) oneri diversi di gestione	2.427	4.205
Totale costi della produzione	452.840	465.810
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.834	36.413
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	1.682	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.682	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15	12
Totale proventi diversi dai precedenti	15	12
Totale altri proventi finanziari	1.697	12
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.697	12
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.709	7.885
Totale rivalutazioni	1.709	7.885
19) svalutazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	240	801
Totale svalutazioni	240	801
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	1.469	7.084
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	18.000	43.509
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.115
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	1.115
21) Utile (perdita) dell'esercizio	18.000	42.394

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

Nota integrativa, parte iniziale

INTRODUZIONE

Il bilancio di esercizio, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, C.C, è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

E' redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Detto bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non si sono realizzati i presupposti per l'obbligo di redazione in forma ordinaria di cui all'art. 2435-bis, ultimo comma.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917 /1986 e successive modificazioni e integrazioni.

La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;

sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;

si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La struttura dello Stato patrimoniale e del Conto economico è la seguente:

lo Stato patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli artt.2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C. C.;

per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;

l'iscrizione delle voci di Stato patrimoniale e Conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del C.C.;

non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;

i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;

i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

La società si avvale inoltre della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione prevista dall'art. 2435-bis C.C. in quanto sono riportate in Nota Integrativa le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428.

La Nota integrativa contiene inoltre tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO (art. 2426 C.C.)

Le valutazioni delle voci di bilancio sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione della attività, tenuto conto della funzione economica degli elementi attivi e passivi considerati.

Non si è reso necessario procedere alla conversione di valori in valuta estera operando sul mercato interno.

Criteri specifici:

Le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie sono state iscritte al costo d'acquisto.

Criteri di ammortamento: le percentuali di ammortamento economico-tecnico applicate per le singole categorie di beni corrispondono alle aliquote fiscali previste per le singole categorie, tali aliquote sono ritenute congrue in considerazione dell'effettivo consumo, deperimento e dell'utilizzo futuro dei beni in relazione all'attività esercitata dalla cooperativa.

I crediti v/clienti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo, pari al valore nominale. (Deroga art. 2435bis CC)

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

I Titoli non immobilizzati al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dell'andamento del mercato

I ratei e i risconti da iscrivere a bilancio sono contabilizzati in base al principio di competenza temporale.

Il Patrimonio Netto deriva dagli accantonamenti di utili degli esercizi precedenti oltre ai versamenti dei soci all'atto dell'adesione alla società.

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato è relativo all'accantonamento annuale per i lavoratori e soci lavoratori in forza alla fine dell'anno secondo la normativa.

I debiti risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale. (Deroga art 2435bis CC)

I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza, al netto di eventuali resi, sconti abbuoni e premi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Valore di bilancio	5.722	26	5.748
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.150	-	3.150
Ammortamento dell'esercizio	1.400		1.400
Totale variazioni	1.750	0	1.750
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	7.472	26	7.498

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nel corso dell'esercizio sono stati acquisiti delle ATREZZATURE

La riduzione è causata dall'ammortamento annuale

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Invariate e sono relative alla partecipazione nella società cooperativa UnionCoop Vicenza

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	27.510	40.610	68.120	68.120
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.989	7.752	27.741	27.741
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	682	(682)	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	48.181	47.680	95.861	95.861

I crediti Verso Clienti sono quelli vantati con le varie Aziende Sanitarie per le rette di ospitalità degli utenti.

I Crediti tributari sono relativi a Iva e Acconti di imposte

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	68.120	68.120
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	27.741	27.741
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	95.861	95.861

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	474.553	(30.687)	443.866

Le disponibilità liquide sono rappresentate dai saldi dei conti correnti bancari e della cassa

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	475	25	25	-		475
Riserva legale	371.896	41.147	-	-		413.043
Altre riserve						
Varie altre riserve	1	-	2	-		(1)
Totale altre riserve	1	-	2	-		(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	42.394	(24.394)	-	-	18.000	18.000
Totale patrimonio netto	414.766	16.778	27	0	18.000	431.517

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RIS Arrotondamento EURO	(1)
Totale	(1)

Il capitale sociale è formato dalle quote sociali di euro 25.

Il Fondo Riserva Legale è formato con utili accantonati negli esercizi precedenti, tali riserve sono indivisibili per determinazione legislativa e statutaria, utilizzabili solo per la copertura di eventuali perdite di esercizio e non possono essere distribuite tra i soci durante la vita della cooperativa né all'atto dello scioglimento e beneficiano ai sensi dell'art. 12 della legge 904/77 della esenzione fiscale.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	475	Vers soci	B	475	0
Riserva legale	413.043	Accanton Utili e quote utili soci receduti	A B	413.043	0
Altre riserve					
Varie altre riserve	(1)	Arrot Euro	NO	(1)	-
Totale altre riserve	(1)			(1)	-

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva da arrot EURO	(1)	Quadratura conti	NESSUNA	(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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	59.128
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.437
Utilizzo nell'esercizio	4.586
Valore di fine esercizio	63.979

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato è relativo all'accantonamento annuale per i lavoratori e soci lavoratori in forza alla fine dell'anno secondo la normativa al netto delle quote riversate ai fondi pensione complementare per i dipendenti che hanno optato in tal senso.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	19.327	932	20.259	20.259
Debiti tributari	3.089	2.408	5.497	5.497
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.501	1.067	8.568	8.568
Altri debiti	24.671	(7.266)	17.405	17.405
Totale debiti	54.588	(2.859)	51.729	51.729

I debiti rappresentano le passività da pagare ai fornitori commerciali, i debiti di fine anno per il personale e gli istituti previdenziali e debiti fiscali.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	20.259	20.259
Debiti tributari	5.497	5.497
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.568	8.568
Altri debiti	17.405	17.405
Debiti	51.729	51.729

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	51.729	51.729

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	20.259	20.259
Debiti tributari	5.497	5.497
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.568	8.568
Altri debiti	17.405	17.405
Totale debiti	51.729	51.729

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RETTE DA AZ.SAN.	437.190
RETTE PRIVATI	0
PROGETTI	11.813
Totale	449.003

L'andamento dei ricavi e del valore della produzione deriva essenzialmente dal numero dei giorni di presenza di utenti inseriti in struttura.

Le rette sono pagate dal SSN tramite Aulss7, non ci sono state quest'anno rette da privati.

Il Progetto in convenzione con Il CEIS per conto dell'azienda Aulss7 Pedemontana (Scuolaperta) è l'unico progetto attivo extra residenzialità.

ALTRI RICAVI E CONTRIBUTI

L'importo di contributi privati è derivante in parte da attività di fundraising oltre che dalla raccolta delle adesioni al 5X1000

Costi della produzione

COSTI GENERALI

I costi di acquisto beni per la gestione e il funzionamento della comunità terapeutica residenziale costituiscono un'importante componente delle voci di costo esposte in bilancio e sono in linea con i precedenti esercizi

I servizi specifici per prestazioni professionali e altri servizi dedicati alla struttura sono costi che sono fondamentali per la riuscita del programma terapeutico stesso e rappresentano la principale voce aggregata dei costi della cooperativa. I costi per servizi generici sono costi di funzionamento generale della comunità terapeutica e di spese accessorie, In particolare vengono qui registrati i costi per le manutenzioni ordinarie della casa e dei suoi impianti. Le utenze sono un'altro costo significativo dei costi della ns. cooperativa, in linea con le esigenze del servizio.

Il costo per godimento beni di terzi sono relativi a noleggi di attrezzature e software

Il costo del personale dipendente e dei collaboratori occasionale e rileva l'utilizzo del personale per il funzionamento della cooperativa, i relativi contributi sociali e l'aggiornamento professionale.

Gli ammortamenti sono stati calcolati all'aliquota ordinaria fiscale ritenuta congrua per l'attività svolta.

Proventi e oneri finanziari

COSTI FINANZIARI

Praticamente inesistenti i costi finanziari poiché la nostra cooperativa lavora in auto finanziamento con proprio capitale e senza ricorso al credito.

PROVENTI FINANZIARI

Anche i proventi finanziari sono trascurabili per la nostra attività derivano da investimenti della liquidità aziendale

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA E PASSIVITA FINANZIARIE

Le voci di questa parte di conto economico registrano le variazioni di valore della liquidità investita in Fondi comuni di investimento.

Non si è proceduto ad applicare la deroga di cui all'art 20quater del DL119/2018 deroga prorogata per il 2020 dal DM 17 luglio 2020

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

IMPOSTE E TASSE

Per la parte tributaria oltre ai tributi indiretti per il bollo auto e i diritti CCIAA rilevati tra gli oneri diversi di gestione, quest'anno NON si è rilevata l'imputazione ai costi di esercizio della Imposta regionale IRAP a causa della abolizione dell'acconto IRAP per emergenza Covid.

Non è rilevato nessun carico IRES poiché la coop ne è esonerata avendo i requisiti di coop sociale di Produzione e Lavoro.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	7
Totale Dipendenti	7

Il numero dei dipendenti è di 7 unità, di cui 3 full-time e 4 part-time

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Gli amministratori non percepiscono alcun compenso per il loro incarico

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	1.755
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.755

COMPENSI REVISIONE COOPERATIVA

La Revisione Cooperativa di cui al D.Lgs. 2/8/2002 220 è avvenuta in data 10/08/2020 e si è conclusa con esito positivo. Il contributo per la revisione di euro 1.755 è stato pagato in data 13/06/2019 per il biennio 2019/2020

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

PARTI CORRELATE

Gli accordi/contratti professionali con amministratori e/o soci sono stipulati alle normali condizioni di mercato e/o di CCNL.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Non esistono alla chiusura del bilancio accordi extra contabili di questa natura.

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

Effetti della emergenza sanitaria CORONAVIRUS

Alla data della stesura della relazione non si sono manifestati particolari impatti economico- finanziari sulla società e derivanti dall'emergenza sanitaria da CoronaVirus in particolare:

RICAVI: le presenze degli ospiti non sono al momento influenzate dalla pandemia

COSTI: qualche aumento di costo potrà essere rilevato in seguito all'acquisto dei dispositivi di protezione e sanificazione

LIQUIDITA': la cooperativa è in buone condizioni finanziarie e in grado di sostenere nel medio termine eventuali tensioni che si potrebbero verificare se le Aziende Sanitarie trovassero difficoltà ad onorare gli impegni di pagamento convenzionati

Per la particolare condizione di servizio socio-sanitario residenziale la struttura sta applicando i protocolli operativi comunicati dalle competenti autorità sanitarie, per la protezione degli utenti, frequentatori e personale addetto.

Il lavoro agile ho potuto trovare applicazione limitata (attività amministrative).

Salvo aggravamenti della pandemia ad oggi non ipotizzabili la continuità aziendale non appare compromessa e la cooperativa opera in tale prospettiva.

Azioni proprie e di società controllanti

INFORMAZIONI RICHIESTE PER L'ESONERO DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE Art 2435 bis comma 7 e Art.2428 n.3 e 4 C.C.- SITUAZ. E MOV. DELLE AZIONI PROPRIE e della Controllante

La società alla chiusura del bilancio non ha in portafoglio quote proprie o di società controllanti né ha posseduto tali quote durante l'esercizio sociale.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Art 2513 C.C. - VERIFICA DELLA CONDIZIONE DI MUTUALITA' PREVALENTE

La nostra cooperativa ai sensi dell'art. 111septies del RD 318/42 è considerata a mutualità prevalente di diritto essendo Cooperativa Sociale in regola con i requisiti di cui alla legge 381/1991 sulle Cooperative Sociali pertanto la verifica della condizione di mutualità prevalente non risulta obbligatoria per la nostra società cooperativa sociale.

La cooperativa occupa prevalentemente soci lavoratori con i contratti e nelle figure previste dal regolamento interno.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Art. 2528 C.C. - AMMISSIONE E MOVIMENTAZIONE DEI SOCI

In relazione al art. 2528 5 comma del Codice Civile si evidenziano le movimentazioni avvenute della base sociale nel corso dell'esercizio.

Soci ad inizio anno 19 capitale sociale 475 euro

Soci nuovi 1

Soci receduti 1

Soci a fine anno 19 capitale sociale 475 euro

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Art.2545 C.C.-RELAZ. ANNUALE SUL CARATTERE MUTUALISTICO della COOP.

La Cà delle Ore è iscritta all'albo delle cooperative nella sezione "Cooperativa sociali"; in base all'art. 1, legge 8 novembre 1991, n. 381, le cooperative sociali hanno lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini; si distinguono in due tipologie:A) cooperative che gestiscono servizi socio-sanitari ed educativi; in tale categoria la compagine sociale può essere costituita da: soci ordinari, che prestano la propria attività e ricevono una retribuzione, soci volontari che prestano gratuitamente la propria attività pur non essendo destinatari dell'attività della cooperativa stessa; essi non possono superare la metà del numero complessivo dei soci; soci utenti dei servizi. B) cooperative che svolgono attività diverse (agricole, industriali, commerciali o di servizi) finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate;

La Cà delle Ore è cooperativa sociale di tipo A) gestisce una struttura residenziale che eroga servizi residenziali e semiresidenziali per tossicodipendenti. L'Autorizzazione all'Esercizio e l'Accreditamento della Regione Veneto ci consentono di erogare prestazioni di tipo RESIDENZIALE e SEMIRESIDENZIALE

Per le cooperative sociali, in ragione dell'elevata connotazione mutualistica dell'attività svolta, la qualificazione mutualistica è riconosciuta di diritto. Infatti ai sensi dell'art.111-septies, disposizioni di attuazione del C.C., le coop. sociali, che rispettino le norme di cui alla legge 381/91 "sono considerate indipendentemente dai requisiti di cui all'art 2513 del C.C. cooperative a mutualità prevalente".

Poichè la cooperativa è altresì inquadrata come cooperativa di produzione e lavoro si precisa che i soci della cooperativa sono esclusivamente soci lavoratori e prestatori di lavoro a vario titolo: dipendenti, collaboratori e professionisti oltre ad eventuali soci volontari secondo la normativa vigente:

Soci Dipendenti 7 costo 175.341 di cui 129,231 (Stipendi) + 36.673 (Oneri sociali) + 9.437 (TFR)

Soci Professionisti 6 costo 155.586 (Fatture)

Soci Volontari 6 costo 0

Oltre alla prevalente configurazione della base sociale e lavorativa di soci, i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico si traducono nell'essere una cooperativa che eroga servizi sociali a vantaggio della collettività.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La cooperativa non ha effettuato ristorni a soci nè svolge attività a favore di soci

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

TRASPARENZA CONTRIBUTI PUBBLICI

In ottemperanza ai nuovi obblighi di trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche, statuiti dall'art. 1, co. 125-129, Legge 04/08/2017, n. 124, si dà atto che, nel corso dell'esercizio, la Società NON ha ricevuto sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, aventi natura di liberalità, da parte di Pubbliche Amministrazioni o da soggetti assimilati, di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017, come di seguito riportato (criterio adottato COMPETENZA):

Denominazione soggetto erogante C.F somma/valore erogazione Causale

NESSUN CONTRIBUTO

La cooperativa opera in regime di accreditamento e pertanto i prevalenti ricavi sono di origine Pubblica ma non vengono qui esposti.

RENDICONTO SUI PROVENTI DEL 5X1000 IRPEF

ART. 3, C. 6 LEGGE 244/2007 –

data Euro incassati Nr.firme Campagna anno

30/07/2020 5.415,31 180 2018

06/10/2020 5.252,34 169 2019

Tali contributi sono stati utilizzati per il sostegno delle spese correnti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

PROPOSTA SUL RISULTATO

A chiusura del bilancio Vi invitiamo ad approvare lo stesso e a voler deliberare in merito alla DESTINAZIONE DELL' UTILE di esercizio che Vi proponiamo si effettuata secondo la seguente proposta:

Risultato di esercizio UTILE 18.000,04 (18.000)

3% degli utili (Legge 59/1992) al Fondo Mutualistico Fondosviluppo S.p.A. 540,00 (540)

al Fondo Riserva Legale 17.460,04 (17.460)

Utilizzo del Fondo Riserva Legale 0,00 (0)

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI SUL BILANCIO

L'esercizio chiude con un UTILE di euro 18.000,04

Il risultato è in RIDUZIONE rispetto all' esercizio precedente.

I motivi di questo risultato sono principalmente dovuti all'attività ordinaria del servizio residenziale che è risultata INFERIORE; giornate di presenza 6726 contro le 7605 dell'anno precedente

Media giornaliera utenti presenti 18,4 (20,8).

Il risultato è stato senz'altro influenzato dalla pandemia da Covid 19 che nel corso dell'esercizio ha di fatto rallentato gli ingressi. Tale situazione in particolare si è manifestata nei mesi iniziali della pandemia mentre successivamente il flusso di utenza si è stabilizzato e anzi a fine anno risultano molte nuove richieste di contatto e informazione.

Lavoriamo da sempre nella cronica situazione di difficoltà economica del sistema Sanitario Pubblico; in Veneto ha trovato da qualche anno applicazione la procedura di budget regionale assegnato alla singola comunità per i servizi dell'area delle Tossicodipendenze.

Col trasferimento del Budget in capo alle singole strutture le ASL sono liberate dal vincolo di dosare gli invii in strutture terapeutiche ai fini del contenimento della spesa e ciò incide non poco nella determinazione del risultato di esercizio di tutte le strutture private accreditate come la nostra.

Purtroppo le tariffe amministrate del servizio pubblico (approvate dalla regione e ferme dal 2008) necessiterebbero di un adeguamento quantomeno all'incremento del costo della vita per poter garantire la copertura di tutti i costi d'esercizio. Questa prospettiva è stata richiesta alla struttura regionale socio-sanitaria a ciò preposta che però ha fatto presente che pur nella disponibilità teorica è stato dato l'indirizzo di non aumentare il plafond di spesa regionale fermo da molti anni a 26 milioni di euro.

La budgettizzazione ha come riferimento la media dei ricavi dei 3 esercizi precedenti e potrebbe significare in prospettiva per la nostra cooperativa un possibile vincolo ulteriore, seppur di difficile quantificazione, in considerazione delle variazioni negative che influenzerebbero per un triennio il Budget assegnato.

L'offerta dei nostri servizi in favore del servizio pubblico extra regionale concorre al miglioramento del risultato ed è un importante fattore di equilibrio economico del nostro bilancio.

L'offerta dei nostri servizi all'utenza privata è invece più marginale e sporadica; al momento non possiamo ipotizzare nuovi scenari più concreti in tal senso.

Il sostanziale ridimensionamento dei finanziamenti dei progetti pubblici sulla prevenzione e sul territorio, che in passato avevano migliorato i risultati economici degli esercizi economici, ci costringe a fare i conti con le sole entrate ordinarie delle rette sommate all'apporto delle contribuzioni ed erogazioni libere di enti vari e privati cittadini.

Aiuta non poco sul fronte delle spese la nostra capacità di contenimento dei costi correnti per poter auto-produrre flussi finanziari utili per gli investimenti necessari per il costante adeguamento delle strutture e la remunerazione per l'impegno del personale.

In questa situazione di crisi del welfare pubblico universale gli sforzi di miglioramento economico/finanziario del Consiglio di Amministrazione, del Direttore e di tutto il personale della cooperativa sono costanti e intensificati per il futuro.

L'equilibrio economico della struttura alle attuali condizioni di standard operativi si ottiene con una presenza media globale di 17/18 utenti giornalieri (6200/6600 rette giornaliere), obiettivo raggiungibile che pur nella considerazione dei limiti e dei vincoli e dalle carenze imposte dal sistema sanitario per le tossicodipendenze ci permette di guardare con sufficiente ottimismo al futuro.

Dichiarazione di conformità del bilancio

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA

Vi confermiamo che il bilancio sottopostovi rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione finanziaria, patrimoniale della società e il risultato economico dell'esercizio e che il documento in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico e la Nota Integrativa è conforme ai corrispondenti documenti depositati presso la Società.

Breganze, 12 aprile 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
firmato Forgiarini Ireneo