

FARSI PROSSIMO ONLUS SOC. COOP. SOCIALE

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

Codice fiscale: 11062930158

Numero REA: MI 1438158

Partita IVA: 11062930158

Capitale sociale: Euro 270.775 i.v.

Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Settore attività prevalente (ATECO): 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

Bilancio al 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2017	al 31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	25	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	25	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.887	2.922
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	520
5) avviamento	3.305	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	285.608	261.615
Totale immobilizzazioni immateriali	290.800	265.057
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.692.887	1.475.973
2) impianti e macchinario	40.899	52.146
3) attrezzature industriali e commerciali	36.395	45.042
4) altri beni	104.420	119.766
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.874.601	1.692.927
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	97.761	97.761
Totale partecipazioni	97.761	97.761
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	221.068	188.592
Totale crediti verso altri	221.068	188.592
Totale crediti	221.068	188.592
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	318.829	286.353
Totale immobilizzazioni (B)	2.484.230	2.244.337
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
1) verso clienti		

esigibili entro l'esercizio successivo	4.158.826	3.977.488
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	4.158.826	3.977.488
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.850	18.880
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	94.850	18.880
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	246.976	176.103
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	246.976	176.103
Totale crediti	4.500.652	4.172.471
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	768.296	832.187
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	12.290	10.476
Totale disponibilità liquide	780.586	842.663
Totale attivo circolante (C)	5.281.238	5.015.134
D) Ratei e risconti	160.447	113.355
Totale attivo	7.925.940	7.372.826
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	270.775	235.350
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	690.531	690.531
IV - Riserva legale	106.510	89.690
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Varie altre riserve	196.273	157.707
Totale altre riserve	196.273	157.707
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	114.613	56.068
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-

Totale patrimonio netto	1.378.702	1.229.346
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	241.931	70.000
Totale fondi per rischi ed oneri	241.931	70.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	392.831	361.736
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	227.473	208.362
Totale debiti verso soci per finanziamenti	227.473	208.362
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.067.500	1.756.486
esigibili oltre l'esercizio successivo	359.304	326.343
Totale debiti verso banche	2.426.804	2.082.829
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	427.154	770.716
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.888	82.242
Totale debiti verso altri finanziatori	431.042	852.958
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	100.150
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	100.150
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.521.343	1.359.018
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	1.521.343	1.359.018
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.310	81.517
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	95.310	81.517
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	280.112	245.108
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	280.112	245.108
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	700.726	513.268
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	700.726	513.268
Totale debiti	5.682.810	5.443.210
E) Ratei e risconti	229.666	268.534
Totale passivo	7.925.940	7.372.826

Conto economico

	al 31/12/2017	al 31/12/2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.796.152	9.310.840
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	1.235.042	749.929
altri	253.496	208.784
Totale altri ricavi e proventi	1.488.538	958.713
Totale valore della produzione	12.284.690	10.269.553
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	471.735	316.079
7) per servizi	4.071.180	3.429.697
8) per godimento di beni di terzi	395.894	306.395
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.726.929	4.055.396
b) oneri sociali	1.262.053	1.083.313
c) trattamento di fine rapporto	333.151	286.151
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	197.207	161.934
Totale costi per il personale	6.519.340	5.586.794
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	89.239	79.319
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105.784	110.044
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	18.893	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	213.916	189.363
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	171.931	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	260.396	300.035
Totale costi della produzione	12.104.392	10.128.363
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	180.298	141.190
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) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
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	876	1.350
Totale proventi diversi dai precedenti	876	1.350
Totale altri proventi finanziari	876	1.350
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	63.373	86.472
Totale interessi e altri oneri finanziari	63.373	86.472
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-62.497	-85.122
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)	117.801	56.068
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.188	-
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	3.188	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	114.613	56.068

Rendiconto finanziario**Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	114.613	56.068
Imposte sul reddito	3.188	
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	0	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	0	0
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	0	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	0	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	0	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	0	0
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	0	0
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	768.296	832.187
Danaro e valori in cassa	12.290	10.476
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	780.586	842.663
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Si segnala che il valore inserito nella voce "Dividendi e acconti su dividendi pagati" rappresenta la quota del 3% versata dalla Cooperativa al Fondo Sviluppo.

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2017

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, al conto economico e al rendiconto finanziario, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017.

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 01.01.2017 - 31.12.2017.

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.

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, senza che si sia reso necessario far ricorso ad alcuna delle facoltà di eliminazione, raggruppamento, aggiunta o adattamento delle voci. 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, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Alla data del 31/12/2017 sono iscritti crediti verso soci per quote sottoscritte ma non ancora versate a tale data di chiusura dell'esercizio per Euro 25.

Analisi delle variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Crediti per versamenti dovuti non richiamati	Totale crediti per versamenti dovuti
Variazioni nell'esercizio	25	25
Valore di fine esercizio	25	25

Immobilizzazioni

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 della singola immobilizzazione. Le aliquote di ammortamento applicate nell'esercizio sono state le seguenti:

- costi di impianto ed ampliamento: aliquota del 20%
- programmi di software: aliquota del 20%
- avviamento: aliquota 5,56%
- spese di manutenzione su beni di terzi: aliquota in base alla durata di possesso del cespite
- spese per provvigioni di intermediazione: aliquota in base alla durata del contratto di locazione intermediato

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

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.

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

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.965	5.759		623.755	634.479
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.043	5.239		362.140	369.422
Valore di bilancio	2.922	520		261.615	265.057
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	67		3.500	111.416	114.983
Riclassifiche (del valore di bilancio)		3.159		34.760	37.919
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		3.159		34.760	37.919
Ammortamento dell'esercizio	1.102	520	195	87.421	89.238
Totale variazioni	-1.035	-520	3.305	23.995	25.745
Valore di fine esercizio					
Costo	5.032	2.600	3.500	700.411	711.543
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.145	2.600	195	414.803	420.743
Valore di bilancio	1.887		3.305	285.608	290.800

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 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 della singola immobilizzazione. Le aliquote di ammortamento applicate nell'esercizio sono state le seguenti:

- fabbricati e oneri accessori di acquisto: aliquota del 3%; calcolato senza tenere conto del terrono sottostante al fabbricato
- taxa su finanziamenti per acquisto e ristrutturazione fabbricati: aliquote 6,67% e 8,33%
- impianti riscaldamento: aliquota del 15%
- attrezzatura: aliquota del 15%
- arredi ufficio e comunità: aliquota del 12%
- macchine elettroniche: aliquota del 20%
- autovetture ed autoveicoli: aliquota del 20%

Per i cespiti acquisiti nell'anno le aliquote sono state dimezzate.

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.

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 è 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:

Movimenti delle immobilizzazioni materiali**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	1.924.169	83.297	102.513	512.676	2.622.655
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	448.196	31.151	57.471	392.910	929.728
Valore di bilancio	1.475.973	52.146	45.042	119.766	1.692.927
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	269.395			18.404	287.799
Riclassifiche (del valore di bilancio)				18.282	18.282
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				18.623	18.623
Ammortamento dell'esercizio	52.481	11.247	8.647	33.409	105.784
Totale variazioni	216.914	-11.247	-8.647	-15.346	181.674
Valore di fine esercizio					
Costo	2.193.564	83.297	102.513	512.457	2.891.831
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	500.677	42.398	66.118	408.037	1.017.230
Valore di bilancio	1.692.887	40.899	36.395	104.420	1.874.601

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. Di seguito la tabella che da conto del dettaglio delle voci in commento.

Descrizione CEE	Dettaglio	01/01/2017	Totale variazioni	31/12/2017
Crediti verso altri oltre l'esercizio	Dep. Cauz. CGM Finance Finanz. n. 1221	€ 40.717	-€ 40.717	€ 0
	Dep. Cauz. CGM Finance Finanz. n. 1246	€ 50.000	-€ 50.000	€ 0
	Dep. Cauz. CGM Finance Finanz. n. 1637		€ 170.765	€ 170.765
	Dep. cauz. Easybox Selfstorage		€ 312	€ 312
	Dep.cauzionale Ferrari Egidia-Rho v.Meda	€ 1.650		€ 1.650
	Dep.cauzionale Fond.S.Carlo		€ 630	€ 630
	Depositi cauzionali A.E.M. / A2A	€ 349	€ 108	€ 457
	Depositi cauzionali Ascotrade	€ 52		€ 52
	Depositi cauzionali enel	€ 278	-€ 16	€ 262
	Depositi cauzionali Enel Energia SpA	€ 176	-€ 12	€ 164
	Depositi cauzionali telecom	€ 316	-€ 100	€ 216

	Deposito Cauz. Apt Rombon Fondaz.Samaja		€ 1.350	€ 1.350
	Deposito Cauz. Apt SPRAR SERCOP settimo		€ 5.000	€ 5.000
	Deposito Cauz. Apt Zaffoni Soc.San Paolo		€ 5.400	€ 5.400
	Deposito cauz. BALCONI_SPRAR_Apt.Rossi	€ 1.800		€ 1.800
	Deposito Cauz. Pasvens (nolo lvtr mon)		€ 330	€ 330
	Deposito Cauzionale A.L.E.R.	€ 2.683		€ 2.683
	Deposito cauzionale Abitare Coop	€ 2.796		€ 2.796
	Deposito cauzionale acqua potabile	€ 544	€ 544	€ 1.088
	Deposito cauzionale app. Calvairate	€ 605		€ 605
	Deposito Cauzionale Apt Corsico	€ 3.750		€ 3.750
	Deposito Cauzionale Apt Padova (ASM)	€ 4.500		€ 4.500
	Deposito Cauzionale Apt SPRAR C.I. (ASM)	€ 2.975		€ 2.975
	Deposito Cauzionale Apt. S. Donato	€ 4.890		€ 4.890
	Deposito cauzionale apt. Taino - Mira G.	€ 3.000		€ 3.000
	Deposito Cauzionale Apt.Sesto-Fumagalli	€ 2.185		€ 2.185
	Deposito Cauzionale CGM Finance	€ 61.267	-€ 61.267	€ 0
	Deposito cauzionale Com. Milano	€ 1.500		€ 1.500
	Deposito cauzionale Com. Taino - Appalto	€ 551		€ 551
	Deposito cauzionale Eni	€ 8	€ 150	€ 158
	Deposito cauzionale PMI SMA	€ 2.000		€ 2.000
Crediti verso altri oltre l'esercizio Totale		€ 188592	€ 32.476	€ 221.068
Partecipazioni in altre imprese	Partecipazione Banca Etica	€ 3.261		€ 3.261
	Partecipazione Consorzio Cuccagna SMA	€ 1.000		€ 1.000
	Partecipazione Consorzio Farsi Prossimo	€ 81.000		€ 81.000
	Partecipazione Consorzio OIKOS	€ 5.000		€ 5.000
	Partecipazioni CGM Finance	€ 7.500		€ 7.500
Partecipazioni in altre imprese Totale		€ 97.761		€ 97.761

Totale complessivo	€ 286.353	€ 32.476	€ 318.829
---------------------------	------------------	-----------------	------------------

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
Valore di inizio esercizio		
Costo	97.761	97.761
Valore di bilancio	97.761	97.761
Valore di fine esercizio		
Costo	97.761	97.761
Valore di bilancio	97.761	97.761

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati**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	188.592	32.476	221.068	221.068
Totale crediti immobilizzati	188.592	32.476	221.068	221.068

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	221.068	221.068
		221.068	221.068

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie**

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	97.761
Crediti verso altri	221.068

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

	Descrizione	Valore contabile
	Banca Popolare Etica	3.261
	Consorzio Cuccagna	1.000
	Consorzio Farsi Prossimo	81.000
	Consorzio Oikos	5.000
	CGM Finance	7.500
Totale		97.761

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

	Descrizione	Valore contabile
Totale	Depositi cauzionali	221.068
		221.068

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, apportando al valore nominale apposite svalutazioni determinate tenendo 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 la valorizzazione di taluni 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 CEE	Dettaglio	Totale
Crediti tributari entro l'esercizio	Iva c/erario	€ 94.850
Crediti tributari entro l'esercizio Totale		€ 94.850
Crediti verso altri entro l'esercizio	Acconti su retribuzioni	€ 1.400
	Anticipi a dipendenti	€ 5.500
	Cr. v/dip adesione Cooperazione e Salute	€ 65
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - 285 Lotto 1	€ 61
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - 285 Lotto 2.1	€ 210
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - 285 Lotto 2.3	€ 31
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Abit.Aliment.	€ 193
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Chora	€ 344
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Coesione Lt8	€ 187
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Donne	€ 177
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - EDS Cardano	€ 422
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Emerg. Sost.	€ 1.676
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Indag.Sociali	€ 172
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Lg. 285 EDS	€ 508
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Nazareth	€ 1.419
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - SPRAR Radd.	€ 4.270
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Temporanei	€ 1.372
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Vulnerabili	€ 132
	Crediti diversi	€ 2.148
	Crediti per contributi PPAA/Privati	€ 207.996
	Crediti verso I.N.P.S. Milano	€ 4.319
	Fornitori c/anticipi	€ 14.373
Crediti verso altri entro l'esercizio Totale		€ 246.976
Crediti verso clienti entro l'esercizio		€ 4.231.826
F.do svalutazione crediti verso clienti entro l'esercizio		-€ 73.000
Totale complessivo		€ 4.500.652

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	3.977.488	181.338	4.158.826	4.158.826

Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.880	75.970	94.850	94.850
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	176.103	70.873	246.976	246.976
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.172.471	328.181	4.500.652	4.500.652

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	4.158.826	94.850	246.976	4.500.652
Totale	4.158.826	94.850	246.976	4.500.652

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:

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Denaro e valori in cassa	Cassa Cas Pref	€ 623
	Cassa Casa del Giovane	€ 1.400
	Cassa Casa Monlue	€ 35
	Cassa Casa Suraya	€ 5.071
	Cassa Catering	€ 127
	Cassa Centro Donne	€ 55
	Cassa Centro Insieme	€ 205
	Cassa Chicco di Grano	€ 227
	Cassa Comunita' Liri	€ 137
	Cassa Domiciliarita'	€ 124
	Cassa Nazareth	€ 637
	Cassa Ortofrutta	€ 45
	Cassa Sede Amministrativa	€ 2.698
	Cassa SPRAR	€ 548
	Cassa Taino	€ 359
	Denaro e valori in cassa Totale	€ 12.290
	Depositi bancari e postali	C/C Banca Etica 101237
C/C Banca Etica 108012		€ 3.000
C/C Banca Etica 145036		€ 4
C/C BCC 310215		€ 3.238
C/C BPE Cassa CAG Poliedro		€ 350
C/C BPE Cassa Casa del Giovane		€ 1.384
C/C BPE Cassa Catering		€ 89
C/C BPE Cassa Centro Diurno Piazzetta		€ 103
C/C BPE Cassa Centro Insieme		€ 984
C/C BPE Cassa Chicco di Grano	€ 1.098	

	C/C BPE Cassa Come	€ 239
	C/C BPE Cassa Giorgi	€ 303
	C/C BPE Cassa Gorlini	€ 312
	C/C BPE Cassa Il Filo dell'Aquilone	€ 500
	C/C BPE Cassa La Casa	€ 1.536
	C/C BPE Cassa Liri	€ 1.147
	C/C BPE Cassa Magazzino	€ 3.831
	C/C BPE Cassa Monlue'_SBAM	€ 2.292
	C/C BPE Cassa Nazareth	€ 3.185
	C/C BPE Cassa Nido - Apt Progetti	€ 1.400
	C/C BPE Cassa Prefettura 2 fuori Milano	€ 876
	C/C BPE Cassa Prefettura Suraya	€ 758
	C/C BPE Cassa Rete App. Sprar C.I.	€ 1.772
	C/C BPE Cassa Sammartini	€ 699
	C/C BPE Cassa Sed Donne	€ 403
	C/C BPE Cassa Sede Fusinato	€ 5.970
	C/C BPE Cassa SPRAR Aggiuntivi Apt	€ 1.083
	C/C BPE Cassa SPRAR Raddoppio	€ 1.991
	C/C BPE Cassa Testi	€ 523
	C/C BPE Emergenza Siriani	€ 1.037
	C/C BPE Falck	€ 1.500
	C/C BPE Housing	€ 976
	C/C BPE Sprar Sercop	€ 1.741
	C/C BPM 16263	€ 1.972
	C/C Unicredit Banca d'Impresa	€ 554
	Carta di Credito Cooperativa Jeans BPM	€ 455
Depositi bancari e postali Totale		€ 768.296
Totale complessivo		€ 780.586

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	832.187	10.476	842.663
Variazione nell'esercizio	-63.891	1.814	-62.077
Valore di fine esercizio	768.296	12.290	780.586

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.

In particolare, i risconti attivi sono iscritti per Euro 160.447 e sono così composti:

- per Euro 3.044 risconti su assicurazioni
- per Euro 2.500 risconti su competenze bancarie
- per Euro 151.646 risconti su forniture
- per Euro 967 risconti su locazioni
- per Euro 1.547 risconti su quote associative
- per Euro 743 risconti su utenze

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.034	-1.034	
Risconti attivi	112.321	48.126	160.447
Totale ratei e risconti attivi	113.355	47.092	160.447

Nota integrativa, 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	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	235.350		35.425		270.775
Riserve di rivalutazione	690.531				690.531
Riserva legale	89.690	16.820			106.510
Varie altre riserve	157.707	38.566			196.273
Totale altre riserve	157.707	38.566			196.273
Utile (perdita) dell'esercizio	56.068	-56.068		114.613	114.613
Totale patrimonio netto	1.229.346	-682	35.425	114.613	1.378.702

Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
Totale	Riserva ex L. 904/77	196.273
		196.273

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	270.775	Capitale			
Riserve di rivalutazione	690.531	Rivalutazione	A; B	690.531	
Riserva legale	106.510	Utili	A; B	106.510	
Altre riserve					
Varie altre riserve	196.273	Utili	A; B	196.273	46.600
Totale altre riserve	196.273			196.273	46.600
Totale	1.264.089			993.314	46.600
Residua quota distribuibile				993.314	

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
Riserva ex L. 904/77	196.273	Utili	A; B	196.273	46.600
Totale	196.273				

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.

In particolare il fondo in questione è stato accantonato a fronte di possibili contestazioni in relazione a progetti rendicontati. 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	70.000	70.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	171.931	171.931
Totale variazioni	171.931	171.931
Valore di fine esercizio	241.931	241.931

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	361.736
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	333.151
Utilizzo nell'esercizio	32.992
Altre variazioni	-269.064
Totale variazioni	31.095
Valore di fine esercizio	392.831

Debiti

I debiti sono stati iscritti in ogni caso in base al loro valore nominale. Non si sono ravvisati i presupposti per la valutazione di taluni 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 disagio; 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 CEE	Dettaglio	Totale
Altri debiti entro l'esercizio	Arrotondamenti collaboratori	€ 3
	Arrotondamento stipendi	-€ 137
	Collaboratori c/compensi	€ 639
	Debiti c/trattenute sindacali	€ 214
	Debiti per soci decaduti	€ 18.600
	Debiti v/dipendenti-soci recupero ore	€ 32.129
	Debiti vari	€ 60.149
	Deposito cauzionale da Otenga Michel	€ 1.010
	Deposito cauzionale da Saifuoulaye Bah	€ 800
	Dipendenti c/retribuzioni	€ 387.451
	Pignoramento presso terzi	€ 1.378
	Rateo Ferie e Festivita'	€ 198.489
Altri debiti entro l'esercizio Totale		€ 700.726
Debiti tributari entro l'esercizio	Erario c/imposta 11% riv. T.F.R.	€ 82
	Erario c/IRES	€ 3.175
	Erario c/IRPEF - lavoratori autonomi	€ 5.969
	Erario c/irpef 1001	€ 81.626
	Erario c/Irpef 1012 dipendenti	€ 716
	Erario c/Irpef add.com.	€ 139
	Erario c/Irpef add.reg.	€ 1.770
	Erario rit.interessi prestito soci	€ 1.833
Debiti tributari entro l'esercizio Totale		€ 95.310
Debiti v/altri finanziatori entro l'esercizio	Debiti v/Fond. Casa del Giovane	-€ 1.200
	Debiti verso Consorzio Farsi Prossimo	€ 200.000
	Finanz. CGM contr. 1221 entro 12 mesi	€ 41.667
	Finanz. CGM contr. 1318 entro 12 mesi	€ 150.000
	Finanziamento CGM Finance entro 12 mesi	€ 27.778
	Finanziamento Dacia Dokker EP844PH	€ 323
	Finanziamento Dacia Lodgy ET486JY	€ 4.077
	Finanziamento Renault Kangoo EX010YC	€ 3.548
	Finanziamento Renault Trafic EP808PJ	€ 962
Debiti v/altri finanziatori entro l'esercizio Totale		€ 427.154
Debiti v/altri finanziatori oltre l'esercizio	Finanz. Dacia Lodgy oltre 12 mesi	€ 340
	Finanz. Renault Kangoo oltre 12 mesi	€ 3.548
Debiti v/altri finanziatori oltre l'esercizio Totale		€ 3.888
Debiti v/banche entro l'esercizio	C/C Banca c/anticipi BCC	€ 219.775
	C/C Banca c/anticipi Etica 126106	€ 564.184
	C/C Banca Prossima 8285	€ 770.169
	C/trans. Banca Popolare Etica	€ 9.040
	C/trans. Banca Prossima	€ 63
	C/trans. Competenze e Bolli Liquidazione	€ 32.898
	Carta di Credito BCC	€ 701
	Mutuo Banca Etica entro 12 mesi - 13'	€ 350.000

	Mutuo Banca Etica entro 12 mesi - FRIM	€ 27.876
	Mutuo Banca Prossima entro 12 mesi	€ 57.135
	Mutuo n. 3729 Banca Etica entro 12 mesi	€ 9.589
	Mutuo n. 8508 Banca Etica entro 12 mesi	€ 15.503
	Mutuo n. 899 Banca Etica entro 12 mesi	€ 1.851
	Mutuo Prossima entro 12 m. - Porpora	€ 8.717
Debiti v/banche entro l'esercizio Totale		€ 2.067.500
Debiti v/banche oltre l'esercizio	Mutuo Banca Etica oltre 12 mesi - FRIM	€ 98.133
	Mutuo Banca Prossima oltre 12 mesi	€ 58.995
	Mutuo n. 8508 Banca Etica oltre 12 mesi	€ 57.255
	Mutuo Prossima oltre 12 m. - Porpora	€ 144.920
Debiti v/banche oltre l'esercizio Totale		€ 359.304
Debiti v/fornitori entro l'esercizio		€ 1.521.343
Debiti v/soci oltre l'esercizio		€ 227.473
Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale entro l'esercizio	Debiti v/Cooperazione e Salute	€ 460
	Debiti v/INPS Collab. occ.	€ 990
	Debiti Verso F.do Alleata Previdenza	€ 1.656
	Debiti Verso F.do BPM	€ 1.057
	Debiti verso F.do Cooperlavoro	€ 2.771
	Debiti Verso F.do TFR Tesoreria INPS	€ 39.980
	Debiti verso F.do Zurich	€ 192
	Debiti verso Inail	€ 5.809
	Debiti verso Inps	€ 226.846
	Debito verso F.do BNL Vita	€ 350
Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale entro l'esercizio Totale		€ 280.112
Totale complessivo		€ 5.682.810

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	208.362	19.111	227.473		227.473
Debiti verso banche	2.082.829	343.975	2.426.804	2.067.500	359.304
Debiti verso altri finanziatori	852.958	-421.916	431.042	427.154	3.888
Acconti	100.150	-100.150			
Debiti verso fornitori	1.359.018	162.325	1.521.343	1.521.343	
Debiti tributari	81.517	13.793	95.310	95.310	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	245.108	35.004	280.112	280.112	
Altri debiti	513.268	187.458	700.726	700.726	
Totale debiti	5.443.210	239.600	5.682.810	5.092.145	590.665

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	227.473	2.426.804	431.042	1.521.343	95.310	280.112	700.726	5.682.810
Totale	227.473	2.426.804	431.042	1.521.343	95.310	280.112	700.726	5.682.810

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti			227.473	227.473
Debiti verso banche	479.974	479.974	1.946.830	2.426.804
Debiti verso altri finanziatori			431.042	431.042
Debiti verso fornitori			1.521.343	1.521.343
Debiti tributari			95.310	95.310
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			280.112	280.112
Altri debiti			700.726	700.726
Totale debiti	479.974	479.974	5.202.836	5.682.810

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
	31/12/2019	227.473	
Totale		227.473	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 2017 a 0,79

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.

Sono iscritti ratei passivi per Euro 47.151 e la loro composizione è la seguente:

Si precisa inoltre che la composizione delle voci in esame è la seguente:

- per Euro 8.065 ratei su commissioni e spese bancarie
- Per euro 340 ratei su finanziamenti
- Per Euro 38.747 ratei su spese a favore di utenti dei servizi CAS e Sprar

I risconti passivi sono iscritti per Euro 182.515 e sono così composti:

- per Euro 182.515 risconti su contributi

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	82.090	-34.939	47.151
Risconti passivi	186.444	-3.929	182.515
Totale ratei e risconti passivi	268.534	-38.868	229.666

Nota integrativa, 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 della voce A1 ed A5 del conto economico:

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Altri ricavi e proventi	Affitti attivi uso abitativo	€ 10.108
	Donazioni	€ 185.034
	Recupero Spese su affitti uso abitativo	€ 12.562
	Ricavi per recupero Ctb F.do Tesoreria	€ 9.005
	Rimborso Sinistri Assicurazione	€ 3.350
	Sopravvenienze attive	€ 33.438
Altri ricavi e proventi Totale		€ 253.496
Contributi in conto esercizio	Contributi in c/esercizio PPAA	€ 516.943
	Contributi in c/esercizio Privati	€ 718.099
Contributi in conto esercizio Totale		€ 1.235.042
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Ricavi Accogl. Comunita' Chicco di Grano	€ 245.919
	Ricavi Accoglienza Apt. Calvairate	€ 2.400
	Ricavi Accoglienza Apt. Minori	€ 32.120
	Ricavi Accoglienza Apt. Porpora	€ 1.300
	Ricavi Accoglienza Apt. Trezzano	€ 2.682
	Ricavi Accoglienza CAS Comune	€ 651.428
	Ricavi Accoglienza Casa Nazareth	€ 365.988
	Ricavi Accoglienza Centro Insieme	€ 340.519
	Ricavi Accoglienza Donne Com. Milano	€ 94.948
	Ricavi Accoglienza Maltrattamento	€ 37.461
	Ricavi Accoglienza Minori Falck	€ 360.348
	Ricavi Accoglienza Resid. Temporanea	€ 68.650
	Ricavi Accoglienza SPRAR C.I.	€ 113.848
	Ricavi Accoglienza SPRAR Ordinario	€ 640.337
	Ricavi Accoglienza SPRAR Raddoppio	€ 3.087.343
	Ricavi Accoglienza SPRAR Sercop	€ 66.194
	Ricavi Accoglienza Vulnerabili	€ 33.643
	Ricavi ADM Milano	€ 3.977

	Ricavi Area Minori e Famiglia	€ 80.000
	Ricavi Area Nomadi Caritas	€ 17.100
	Ricavi Area Segreterie Caritas	€ 248.900
	Ricavi C.Come formazione L2 Istituti	€ 27.893
	Ricavi Caritas Rifugio Ambrosiano	€ 255.270
	Ricavi CDM CHORA	€ 107.930
	Ricavi Centro Come	€ 1.574
	Ricavi Counselling Sestante	€ 3.371
	Ricavi da Rifatturazione	€ 6.935
	Ricavi Domiciliarita'	€ 352.431
	Ricavi EDS Cardano	€ 55.948
	Ricavi Emporio Caritas	€ 2.589
	Ricavi Energia Fotovoltaico	€ 444
	Ricavi Formazione Icaro	€ 2.340
	Ricavi II Accoglienza Donne	€ 1.670
	Ricavi Incontri Pioltello	€ 21.890
	Ricavi integrazione linguistica Lotto 3	€ 90.498
	Ricavi Mediazione Cernusco	€ 21.800
	Ricavi Oratori	€ 180.604
	Ricavi Parrocchia Cernusco	€ 50.071
	Ricavi Prefettura Appartamenti	€ 1.297.825
	Ricavi Prefettura Falck	€ 177.343
	Ricavi Prefettura Monlue	€ 101.225
	Ricavi Prefettura Suraya	€ 660.396
	Ricavi Prefettura Varese	€ 289.011
	Ricavi Prestazioni Varie	€ 58.036
	Ricavi Prog. CEI AIDS	€ 394
	Ricavi Prog. CEI Carcere	€ 21.609
	Ricavi Progetti Assoc. LULE	€ 58.849
	Ricavi Progetto Autonomia	€ 5.885
	Ricavi Progetto CEI Refettorio	€ 164.050
	Ricavi Progetto CEI Rom	€ 22.344
	Ricavi Servizi Territoriali	€ 26.325
	Ricavi Servizio Catering	€ 94.559
	Ricavi Sportelli Counselling	€ 3.575
	Ricavi Tratta Donne Caritas	€ 136.365
Ricavi delle vendite e delle prestazioni Totale		€ 10.796.152

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	10.796.152
		10.796.152

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	10.796.152 10.796.152

Costi della produzione

I prospetti seguenti dettagliano la composizione dei principali costi operativi:

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	Attrezzatura minuta	€ 15.086
	Beni strum.telefonici inf.i E.516,46	€ 4.765
	Beni strumentali inferiori a E. 516,46	€ 143.241
	Biancheria	€ 35.997
	Cancelleria	€ 19.588
	Generi 1' Necessita'	€ 208.506
	Kit ospite magazzino	€ 9.615
	Materiale vario	€ 7.092
	Materiali per manutenzioni	€ 6.996
	Medicinali	€ 19.154
	Scontrini fiscali per acquisti	€ 1.696
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci Totale		€ 471.735

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Costi per servizi	Altri Costi Consortili	€ 159.787
	Canone Manutenzione Ascensore	€ 1.153
	Canone Manutenzione Centr.Termica Suraya	€ 1.800
	Canone Manutenzione Estintori	€ 5.089
	Canone Manutenzione Impianti Monlue	€ 10.486
	Canone Manutenzione Impianti Sede FPR	€ 4.958
	Canone Manutenzione Macch. Elettroniche	€ 6.193
	Canone Manutenzione Software	€ 6.684
	Canone Sanificazione Sanitaria	€ 6.831
	Carburante Autoveicoli	€ 3.120
	Carburante Autovetture	€ 9.181
	Carburante Motoveicoli	€ 51
	Collaborazioni Occasionali	€ 88.840
	Collaborazioni Professionali	€ 236.488
	Collaborazioni Professionali Soci	€ 61.783
	Commissioni bancarie su fidejussioni	€ 6.998
	Commissioni disponibilita' fondi	€ 7.391
	Commissioni e spese bancarie	€ 14.599

	Compensi co.co.pro. Soci	€ 2.640
	Compensi Collegio Sindacale o Revisore	€ 9.880
	Compensi Organismo di Vigilanza	€ 3.120
	Contr. INPS Collab. Occasionali	€ 2.864
	Contributi INAIL co.co.pro.	€ 0
	Contributi INAIL co.co.pro. Soci	€ 15
	Contributi INAIL Tirocinanti	€ 585
	Contributi INPS co.co.pro. Soci	€ 423
	Coop. e Salute Q.ta Ditta cocopro Soci	€ 60
	Corsi Formaz./altri costi Tirocinanti	€ 980
	Costi Consulenze Legali e Notarili	€ 34.520
	Costi Consulenze Qualita'	€ 6.211
	Costi domini internet	€ 1.369
	Costi manut. Autoveicoli	€ 736
	Costi manut. Autovetture	€ 4.675
	Costi manut. Centri Beni di Terzi	€ 171.341
	Costi manut. Centri nostra Proprieta'	€ 5.182
	Costi manut. Macchine Elettroniche	€ 13.945
	Costi manut. Motoveicoli	€ 16
	Costi manut. varie Beni Strumentali	€ 3.858
	Costi per Amministrazione e Contabilita'	€ 37.305
	Costi per assic. RC Amministratori	€ 2.400
	Costi per Assicurazioni	€ 38.794
	Costi per Assicurazioni Auto di Terzi	€ 3.807
	Costi per Assicurazioni Autoveicoli	€ 2.431
	Costi per Assicurazioni Autovetture	€ 10.457
	Costi per Assicurazioni Motoveicoli	€ 251
	Costi per Consulenze 626/haccp	€ 29.335
	Costi per Gestione Personale	€ 96.835
	Costi Programma Gest. Finanziaria	€ 2.887
	Costi Smaltimento Rifiuti Speciali	€ 924
	Erogazione di Pocket Money	€ 422.257
	Prestazioni attivita' sanitaria	€ 15.000
	Prestazioni da terzi	€ 354.982
	Retribuzioni Tirocinanti	€ 14.550
	Scontrini fiscali per servizi	€ 1.704
	Servizi di Ristorazione	€ 8.466
	Spese Acqua Potabile	€ 8.175
	Spese biglietti aerei / ferroviari	€ 2.404
	Spese di trasporto	€ 604
	Spese Energia Elettrica	€ 81.512
	Spese Gas	€ 60.934
	Spese Lavanderia Centri	€ 24.828
	Spese pedagogi	€ 323

	Spese per Servizi Vari	€ 3.190
	Spese per utenti	€ 1.066.928
	Spese per Utenti - Contr. Vitto	€ 539.805
	Spese postali e di spedizione	€ 3.100
	Spese Radiomobile	€ 40.142
	Spese servizio facchinaggio	€ 5.410
	Spese Servizio Pulizia	€ 252.318
	Spese Telefoniche	€ 37.947
	Stampe, manifesti e volantini	€ 7.325
Costi per servizi Totale		€ 4.071.180

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Altri costi	Buoni Mensa Dipendenti	€ 24.648
	Buoni Mensa Dipendenti Soci	€ 51.123
	Coop. e Salute Q.ta Ditta Dipendenti	€ 2.333
	Cooperazione e Salute Q.ta Ditta Soci	€ 10.072
	Corsi Formaz./altri costi Dipend. Soci	€ 4.689
	Corsi Formaz./altri costi Dipendenti	€ 2.474
	Rimb. KM Dipendenti	€ 9.254
	Rimb. KM Dipendenti Soci	€ 14.479
	Rimb. PDL Dipendenti	€ 8.214
	Rimb. PDL Dipendenti Soci	€ 9.922
	Ristorni	€ 60.000
Altri costi Totale		€ 197.207
Oneri sociale	Acc.to Contr. 13.ma Dipendenti	€ 39.888
	Acc.to Contr. 13.ma Soci	€ 48.334
	Acc.to Contr. Ferie e Festivita' Dipend.	€ 50.744
	Acc.to Contr. Ferie e Festivita' Soci	€ 60.488
	Contributi INAIL Dipendenti	€ 17.434
	Contributi INAIL Soci	€ 18.093
	Contributi INPS Dipendenti	€ 468.459
	Contributi INPS Soci	€ 558.663
Oneri sociale Totale		€ 1.262.053
Salari e stipendi	Acc.to 13.ma mensilita' Dipendenti	€ 151.348
	Acc.to 13.ma mensilita' Soci	€ 191.327
	Acc.to Ferie e Festivita' Dipendenti	€ 193.348
	Acc.to Ferie e Festivita' Soci	€ 237.195
	Retribuzioni Dipendenti	€ 1.768.157
	Retribuzioni Soci	€ 2.185.553
Salari e stipendi Totale		€ 4.726.929
Trattamento di quiescenza a simili	Acc.to TFR Alleata Previdenza Dipendenti	€ 3012
	Acc.to TFR Alleata Previdenza Soci	€ 3.140
	Acc.to TFR Cooperlavoro Dipendenti	€ 1.433

	Acc.to TFR Cooperlavoro Soci	€ 5.668
	Acc.to TFR Fondo BNL Vita Dipendenti	€ 1.277
	Acc.to TFR Fondo BPM Soci	€ 2.639
	Acc.to TFR Fondo INPS Dipendenti	€ 128.927
	Acc.to TFR Fondo INPS Soci	€ 168.501
	Acc.to TFR Fondo Zurich Dipendenti	€ 872
	Accantonamento TFR Dipendenti	€ 10.046
	Accantonamento TFR Soci	€ 6.647
	Contributo C/to Az. Cooperlavoro Soci	€ 606
	Contributo C/to Az. Fondo BPM Soci	€ 381
Trattamento di quiescenza a simili Totale		€ 333.151
Totale complessivo		€ 6.519.340

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Accantonamenti per rischi		€ 171.931
Amm.to immobilizzazioni immateriali		€ 89.239
Amm.to immobilizzazioni materiali	Ammortamento Attrezzature	€ 8.647
	Ammortamento Autoveicoli	€ 4.752
	Ammortamento Autovetture	€ 8.761
	Ammortamento Fabbr. Civile Strumentale	€ 52.481
	Ammortamento Impianti Specifici	€ 11.247
	Ammortamento Macchine Elettr. Ufficio	€ 3.614
	Ammortamento Mobili Comunita'	€ 12.573
	Ammortamento Mobili e Arredi Ufficio	€ 3.609
	Ammortamento Motoveicoli	€ 100
Amm.to immobilizzazioni materiali Totale		€ 105.784
Costi per goiodimento beni di terzi	Affitti Passivi	€ 205.213
	Noleggi	€ 7.273
	Spese Condominiali	€ 183.408
Costi per goiodimento beni di terzi Totale		€ 395.894
Oneri diversi di gestione	Altre Imposte e Tasse Diverse	€ 10.564
	Costi su marche da bollo	€ 78
	Diritti CCIAA	€ 2.117
	ICI / IMU / TASI	€ 14.544
	Imposta di Bollo	€ 199
	Imposta di Registro	€ 24.651
	IVA Indetraibile pro-rata	€ 106.546
	Liberalita'	€ 4.328

	Minusvalenze alienazione cespiti	€ 331
	Omaggi	€ 4.846
	Penali / More / Multe	€ 1.528
	Perdite su Crediti	€ 6.621
	Quote Associative	€ 8.479
	Quotidiani / Periodici / Pubblicazioni	€ 2.653
	Sopravvenienze passive	€ 56.343
	Spese Rappresentanza	€ 1.057
	Tassa Rifiuti	€ 15.511
Oneri diversi di gestione Totale		€ 260.395
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	Accantonamento Svalutazione Crediti	€ 18.893
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide Totale		€ 18.893
Totale complessivo		€ 1.042.136

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Il prospetto seguente riepiloga la gestione finanziaria della cooperativa.

Descrizione CEE	Dettaglio	Totale
Altri interessi passivi e oneri finanziari	Interessi passivi Prestito Soci	-€ 7.050
	Interessi passivi vari	-€ 112
	Oneri su Finanziamento Auto	-€ 1.291
	Sconti e abbuoni passivi	-€ 37
Altri interessi passivi e oneri finanziari Totale		-€ 8.490
Interessi passivi e oneri finanziari v/banche	Interessi passivi c/c bancari	-€ 26.936
	Interessi passivi finanziari	-€ 27.948
Interessi passivi e oneri finanziari v/banche Totale		-€ 54.883
Proventi diversi	Interessi attivi c/c bancari	€ 50
	Interessi attivi finanziari	€ 747
	Interessi attivi vari	€ 9
	Sconti e abbuoni attivi	€ 69
Proventi diversi Totale		€ 876
Totale complessivo		-€ 62.498

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche		54.883
Altri		8.490
Totale		63.373

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. In assenza dei relativi presupposti, non si è provveduto a stanziare imposte anticipate o differite; non si rende quindi applicabile quanto previsto dall'art. 2427, comma primo, numero 14) del Codice civile. Per l'esercizio in commento sono state stanziare imposte per Euro 3.188

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

Descrizione	2016	assunti	dimessi	2017
Altri dipendenti	70	24	25	69
Impiegati	164	119	75	208
Quadri	40	0	4	36
Dirigenti	8	3	0	11
Totale	282	146	104	324

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

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	10	38	186	70	304

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

Si riporta nel prospetto seguente il dettaglio dei compensi riconosciuti nel corso dell'esercizio agli Amministratori e ai Sindaci della vostra Cooperativa.

Si precisa che la funzione di revisione legale dei conti è stata attribuita, conformemente allo statuto, al Collegio sindacale, remunerato come indicato nel prospetto. Al revisore non sono stati riconosciuti compensi per altri servizi di verifica svolti o per attività di consulenza fiscale o comunque diversa dalla revisione legale dei conti. Si precisa inoltre che non sono stati riconosciuti emolumenti agli Amministratori

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	9.880

Categorie di azioni emesse dalla società

Non vi sono categorie di azioni diverse da quelle ordinarie.

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.

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.

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 concesso ipoteche per Euro 1.160.000, fidejussioni a garanzia di gare di appalto per Euro 815.285.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non vi sono fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies 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:

Descrizione	Importo	Percentuale
Costo personale soci	Euro 3.637.520	55,80%
Costo personale	Euro 6.519.340	

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone che l'utile dell'esercizio, pari ad Euro 114.613, sia distribuito come segue:

Proposta destinazione utile		
Descrizione	Esercizio 2017	
Utile di esercizio		114.613
Fondo sviluppo	3%	3.438
Riserva legale	30%	34.384
Riserva straordinaria ex L. 904/77	67%	76.791
Totale	100%	114.613

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 sulla gestione che l'organo amministrativo vi sottopone ed illustra a parte, a norma di quanto previsto dall'art. 2428 del Codice civile.

Il Presidente
Annamaria Lodi
Firmato

Dichiarazione di conformità del bilancio

* * *

Il sottoscritto Dott. Gelmini Federico, dottore commercialista iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti di Milano (MI), al n. 2856, in qualità di incaricato dal legale rappresentante di Farsi Prossimo ONLUS - Società Cooperativa Sociale, 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