

# MARTINENGO SOCIETA' COOPERTIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA FRANCESCO MARTINENGO 12 - 20139 MILANO (MI)
<b>Codice Fiscale</b>	08263050158
<b>Numero Rea</b>	MI 000001214286
<b>P.I.</b>	08263050158
<b>Capitale Sociale Euro</b>	1.188 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Altre societa' cooperative
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	889900
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A117217

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.412	13.304
II - Immobilizzazioni materiali	9.760	13.388
III - Immobilizzazioni finanziarie	99	99
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>18.271</b>	<b>26.791</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	445.988	637.038
<b>Totale crediti</b>	<b>445.988</b>	<b>637.038</b>
IV - Disponibilità liquide	342.608	190.113
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>788.596</b>	<b>827.151</b>
D) Ratei e risconti	12.569	23.319
<b>Totale attivo</b>	<b>819.436</b>	<b>877.261</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	1.188	1.188
IV - Riserva legale	34.543	34.057
V - Riserve statutarie	27.356	26.270
VI - Altre riserve	45.195	45.194
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	380	1.621
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>108.662</b>	<b>108.330</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	388.707	327.811
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	302.552	373.386
esigibili oltre l'esercizio successivo	19.000	61.489
<b>Totale debiti</b>	<b>321.552</b>	<b>434.875</b>
E) Ratei e risconti	515	6.245
<b>Totale passivo</b>	<b>819.436</b>	<b>877.261</b>

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.527.601	1.219.148
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	193.035	239.235
altri	110.091	99.615
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>303.126</b>	<b>338.850</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.830.727</b>	<b>1.557.998</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	46.747	68.682
7) per servizi	503.635	508.996
8) per godimento di beni di terzi	108.290	98.412
9) per il personale		
a) salari e stipendi	860.007	633.316
b) oneri sociali	218.501	167.484
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	74.882	55.618
c) trattamento di fine rapporto	74.882	55.618
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.153.390</b>	<b>856.418</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.520	7.469
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.892	4.978
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.628	2.491
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>8.520</b>	<b>7.469</b>
14) oneri diversi di gestione	6.995	13.508
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.827.577</b>	<b>1.553.485</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.150	4.513
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>3.150</b>	<b>4.513</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.770	2.892
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>2.770</b>	<b>2.892</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>380</b>	<b>1.621</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa; corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in conformità agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. La nota integrativa, in base a quanto disposto dall'art. 2427 del Codice Civile, contiene le informazioni necessarie a fornire una completa illustrazione e analisi delle poste costituenti lo stato patrimoniale e il conto economico, al fine di consentire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Le informazioni contenute nella presente nota sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Il bilancio è stato redatto in conformità alla legislazione civilistica vigente integrata e interpretata dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.), e dai documenti emessi direttamente dall'O.I.C..

Inoltre, sono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a tale scopo anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto in unità di Euro, senza cifre decimali, imputando l'eventuale arrotondamento al conto economico e/o allo stato patrimoniale alla voce altre riserve.

### **ATTIVITÀ SVOLTA**

La Cooperativa offre sostegno alle famiglie in difficoltà temporanea o in condizione di disagio sociale offrendo supporto socio - educativo, socio - assistenziale e socio - sanitario.

Il bilancio chiude con un utile di euro 380 dopo aver accantonato imposte per euro 2.770.

L'anno 2021, seppur influenzato ancora dall'emergenza sanitaria conseguente alla diffusione del virus Covid-19, che ha in parte penalizzato l'attività della Cooperativa, e dall'aggravio di costi, non assorbiti dai relativi ricavi, per la presa in carico del centro di aggregazione giovanile Icaro, ha visto un incremento del valore della produzione del 17,51%.

### **PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. Il bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

È stato osservato il principio della prevalenza della sostanza sulla forma che consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali, nel pieno rispetto del disposto normativo contenuto negli articoli 2423 e 2423-bis del Codice Civile.

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, di cui si elencano i principali, non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 C.C.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis C.C.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 C.C.).

In particolare:

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter C.C.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- non sussistono elementi che nello schema di stato patrimoniale ricadono sotto più voci;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico;
- ricorrendone i presupposti di cui all'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo;
- per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non presenta il rendiconto finanziario in quanto si è avvalsa dell'esonero di cui all'art. 2435-bis c. 2 ultimo capoverso C.C..

Inoltre si è usufruito 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 C.C..

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

Si dà atto che nel presente bilancio non si sono verificati casi eccezionali che comportino il ricorso alla deroga di cui al quinto comma dell'art. 2423.

#### *Correzione di errori rilevanti*

Si dà evidenza che nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio non sono stati riscontrati errori rilevanti.

#### *Criteri di valutazione applicati*

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426, salvo la deroga di cui all'art. 2435-bis, e nelle altre norme del C.C..

In applicazione della suddetta deroga, la società si avvale della facoltà di iscrivere i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopra richiamate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, compongono l'Attivo di Stato patrimoniale.

### **Immobilizzazioni**

L'attivo immobilizzato raggruppa, sotto la lettera "B Immobilizzazioni", le seguenti tre sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- I - Immobilizzazioni immateriali;
- II - Immobilizzazioni materiali;
- III - Immobilizzazioni finanziarie.

Per ciascuna delle tre classi (immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie) sono stati predisposti appositi prospetti, che indicano per ciascuna voce i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nel periodo, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

L'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31/12/2021 è pari a euro 18.271.

Rispetto al passato esercizio ha subito una variazione in diminuzione pari a euro 8.520.

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	67.398	67.958	99	135.455
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.094	54.570		108.664
Valore di bilancio	13.304	13.388	99	26.791
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	4.892	3.628		8.520
Totale variazioni	(4.892)	(3.628)	-	(8.520)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	67.398	67.958	99	135.455
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	58.986	58.198		117.184
Valore di bilancio	8.412	9.760	99	18.271

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e sono rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali sono determinate con sistematicità in ogni esercizio tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o costo.

Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo che, per i costi pluriennali, non è superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrà

eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

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

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

- costi per sito internet;
- licenze d'uso per software;
- oneri pluriennali su beni di terzi.

I costi iscritti in questa voce sono ritenuti produttivi di benefici per la società lungo un arco temporale di più esercizi e sono caratterizzati da una chiara evidenza di recuperabilità nel futuro.

I costi per licenze d'uso per software sono ammortizzati in base alla vita utile a quote costanti in tre esercizi.

I costi sostenuti per la produzione interna del software applicativo "non tutelato" sono ammortizzati in base al prevedibile periodo di utilizzo.

I costi sostenuti per migliorie e spese incrementative su beni di terzi sono iscritti nella voce in commento in quanto non separabili dai beni stessi.

L'ammortamento è effettuato nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo.

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	7.919	59.479	67.398
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.045	49.049	54.094
<b>Valore di bilancio</b>	2.874	10.430	13.304
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	1.415	3.477	4.892
<b>Totale variazioni</b>	(1.415)	(3.477)	(4.892)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	7.919	59.479	67.398
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.460	52.526	58.986
<b>Valore di bilancio</b>	1.459	6.953	8.412

I costi iscritti in questa voce per euro 8.412 sono ritenuti produttivi di benefici per la società lungo un arco temporale di più esercizi e sono caratterizzati da una chiara evidenza di recuperabilità nel futuro. Essi riguardano:

- i costi per la realizzazione interna di un software applicativo non tutelato per euro 3.630;
- i costi per l'acquisto di software applicativi per euro 4.289;
- i costi per migliorie e spese incrementative su beni di terzi per euro 42.096 afferenti alla ristrutturazione del "salone Martinengo" ed euro 17.384 per la ristrutturazione della "Casa di Sam".

Tali costi sono rilevati al netto del relativo fondo ammortamento.

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale alla sotto-classe B.II al costo di acquisto o di produzione e/o costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, per complessivi euro 9.760.

In tale voce risultano iscritti:

- attrezzature;
- altri beni.

Rispetto all'esercizio precedente vi è stata una variazione in diminuzione di euro 3.628.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentative della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio. Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Attrezzature	15%
Mobili e arredo d'ufficio	12%
Macchine elettriche ed elettroniche d'ufficio	20%
Automezzi	20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Il metodo di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2021 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

I coefficienti di ammortamento non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), c.c.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	67.958	67.958
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	54.570	54.570
<b>Valore di bilancio</b>	13.388	13.388
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	3.628	3.628
<b>Totale variazioni</b>	(3.628)	(3.628)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	67.958	67.958
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	58.198	58.198
<b>Valore di bilancio</b>	9.760	9.760

I costi per attrezzature risultano essere già completamente ammortizzati.



Le altre immobilizzazioni materiali sono relative a:

- mobili e arredi d'ufficio per euro 3.090;
- macchine elettriche ed elettroniche d'ufficio per euro 28.326;
- automezzi per euro 34.048.

I mobili e gli arredi d'ufficio e gli automezzi risultano essere già interamente ammortizzati.

Le variazioni dei cespiti sono dovute al regolare piano di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali non sono state oggetto di rivalutazione.

## Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, alcuna operazione di locazione finanziaria.

## Immobilizzazioni finanziarie

Nello Stato patrimoniale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte nella sottoclasse B.III per l'importo complessivo di euro 99.

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato, pertanto la rilevazione iniziale dei crediti immobilizzati è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. A fine esercizio si è proceduto ad adeguare il valore nominale al valore di presumibile realizzo.

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	99	99	99
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>

In questa voce sono iscritti crediti per depositi cauzionali.

## **Attivo circolante**

L'Attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

II - Crediti;

IV - Disponibilità Liquide.

L'ammontare dell'Attivo circolante al 31/12/2021 è pari a euro 788.596. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in diminuzione pari a euro 38.555.

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, i Crediti sono iscritti nella sottoclasse C.II dell'Attivo di Stato patrimoniale per l'importo complessivo di euro 445.988.

Rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in diminuzione pari a euro 191.050.

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere ammontari di disponibilità liquide da clienti o da terzi.

I crediti originati da ricavi per operazioni di vendita di beni o prestazione di servizi sono stati rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- per i servizi, l'ultimazione della prestazione.

La classificazione dei crediti nell'attivo circolante è effettuata secondo il criterio di destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria di gestione.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato, la rilevazione iniziale di tutti i crediti del circolante è stata effettuata al valore nominale.

I crediti commerciali sono iscritti in bilancio al valore presumibile di realizzo.

Gli "altri crediti" iscritti in bilancio sono esposti al valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzazione.

Tutti i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, tenendo perciò conto anche delle perdite stimate considerando le singole posizioni in sofferenza. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Alla data di chiusura dell'esercizio, la società non detiene alcuna tipologia di attività finanziarie non immobilizzate.

Nel bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2021 non sono presenti strumenti finanziari derivati attivi, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

## 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	531.166	(179.187)	351.979	351.979
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	50.757	(10.130)	40.627	40.627
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	55.115	(1.733)	53.382	53.382
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	637.038	(191.050)	445.988	445.988

Tutti i crediti hanno scadenza entro i 12 mesi.

I crediti tributari sono composti per euro 603 da ritenute subite, per euro 1.985 da credito ires, per euro 38.038 da credito iva.

La distinzione per area geografica non è significativa. Tutti i crediti sono verso debitori ed enti italiani.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	188.062	153.312	341.374
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	2.051	(817)	1.234
<b>Totale disponibilità liquide</b>	190.113	152.495	342.608

## Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Si riferiscono a proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e a costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In particolare sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	12.972	(12.972)	-
<b>Risconti attivi</b>	10.347	2.222	12.569
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	23.319	(10.750)	12.569

Non sussistono ratei e risconti con scadenza superiore ai 5 anni.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 compongono il Patrimonio netto e il Passivo di Stato patrimoniale.

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nel prospetto che segue si dettaglia la composizione delle voci del Patrimonio Netto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.188	-	-		1.188
Riserva legale	34.057	486	-		34.543
Riserve statutarie	26.270	1.086	-		27.356
Altre riserve					
Riserva straordinaria	45.193	-	-		45.193
Varie altre riserve	1	-	1		2
Totale altre riserve	45.194	-	1		45.195
Utile (perdita) dell'esercizio	1.621	(1.621)	-	380	380
Totale patrimonio netto	108.330	(49)	1	380	108.662

Non sussistono riserve in sospensione d'imposta o che, in caso di distribuzione, non concorrono alla formazione del reddito.

Il Patrimonio netto è la differenza tra le attività e le passività di bilancio e ammonta a euro 108.662.

#### *Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi*

Non sono in corso operazioni aventi ad oggetto strumenti derivati con finalità di copertura di flussi finanziari, pertanto non è presente nel patrimonio aziendale alcuna Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

#### *Riserva da arrotondamento all'unità di euro*

Al solo fine di consentire la quadratura dello stato patrimoniale, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 è stata iscritta nella sottoclasse "VI - Altre riserve" una riserva da arrotondamento pari a euro 2.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F. R. maturata, ai sensi dell'art. 2120 codice civile, successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art. 11, comma 4, del D.lgs. n. 47/2000, e risultano evidenziate alla voce C. della sezione "passivo" dello stato patrimoniale le quote mantenute in azienda.

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

Costituisce onere retributivo certo iscritto in ciascun esercizio con il criterio della competenza economica.

Ai sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007):

- le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 sono rimaste in azienda;
- le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, sono state destinate a forme di previdenza complementare o sono state mantenute in azienda.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	327.811
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	66.726
Utilizzo nell'esercizio	5.830
<b>Totale variazioni</b>	60.896
Valore di fine esercizio	388.707

## Debiti

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare nei confronti di finanziatori, fornitori e altri soggetti, ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide, o di beni/servizi aventi un valore equivalente.

I debiti originati da acquisti di beni e di servizi sono rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- per i servizi, l'ultimazione della prestazione ricevuta.

I debiti originatisi per ragioni diverse dallo scambio di beni e servizi (ad esempio per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo al sorgere dell'obbligazione della società al pagamento verso la controparte.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i debiti con il criterio del costo ammortizzato, la loro rilevazione iniziale è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i debiti sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra debiti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

L'importo dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale alla classe "D" per complessivi euro 321.552.

Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in diminuzione pari a euro 113.323.

## Variazioni e 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	61.489	(42.489)	19.000	-	19.000
Debiti verso fornitori	238.549	(80.845)	157.704	157.704	-
Debiti tributari	16.391	6.559	22.950	22.950	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	44.203	12.393	56.596	56.596	-
Altri debiti	74.242	(8.940)	65.302	65.302	-
<b>Totale debiti</b>	<b>434.875</b>	<b>(113.322)</b>	<b>321.552</b>	<b>302.552</b>	<b>19.000</b>

I debiti verso fornitori comprendono fatture da ricevere per euro 140.034.

I debiti tributari si riferiscono per euro 18.113 a debiti per ritenute su redditi di lavoro dipendente, per euro 404 a debiti per ritenute su redditi di lavoro autonomo, per euro 1.664 a debiti per imposta sostitutiva tfr e per euro 2.770 a debiti ired.

I debiti verso enti previdenziali si riferiscono a debiti verso inps, inail e altri istituti previdenziali.

Gli altri debiti sono relativi a debiti verso dipendenti e collaboratori, e a costi sostenuti con carte di credito ancora da addebitare.

Si segnala che i finanziamenti effettuati dai soci non sono fruttiferi di interessi.

La distinzione per area geografica non è significativa. Tutti i debiti sono verso creditori italiani.

Non sussistono debiti con scadenza superiore a cinque anni.

Non ci sono debiti su cui sono state prestate garanzie reali.

## **Ratei e risconti passivi**

Nella classe "E - Ratei e risconti", esposta nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale, sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In tale classe sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti passivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 ammontano a euro 515.

Non sussistono ratei e risconti con scadenza superiore ai 5 anni.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 compongono il conto economico.

Nella redazione del conto economico la società non si è avvalsa delle semplificazioni consentite dall'art. 2435-bis c. 3 C.C.. Il conto economico è pertanto redatto secondo lo schema di cui all'art. 2425 C.C. e non sono state effettuate compensazioni tra i diversi ricavi e costi in esso affluiti.

I costi ed i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi di prudenza e della competenza economica di cui all'art. 2423-bis del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2425-bis del Codice Civile, i costi e i ricavi sono indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi nonché delle imposte direttamente connesse alla compravendita dei beni e alle prestazioni di servizi.

I ricavi per la vendita di prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I proventi di natura finanziaria sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

## **Valore della produzione**

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale, di abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi e ammontano a euro 1.527.601.

La cooperativa ha altresì altri ricavi per euro 193.035 derivanti da contributi per le attività svolte ed euro 110.091 di ricavi diversi.

Il totale della voce "Valore della produzione" ammonta ad euro 1.830.727.

<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Variazione</b>
Ricavi per prestazioni di servizi	1.527.601	1.219.148	308.453
Altri ricavi e proventi	303.126	338.850	(35.724)
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>1.830.727</b>	<b>1.557.998</b>	<b>272.729</b>

## **Costi della produzione**

I costi e gli oneri della classe B del conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 1.827.577.

Di seguito si evidenziano i costi della produzione divisi per natura e raffrontati con quelli dell'esercizio precedente.

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Variazione</b>
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	46.747	68.682	(21.935)
Per servizi	503.635	508.996	(5.361)
Per godimento beni di terzi	108.290	98.412	9.878

Per il personale:			
a) Salari e stipendi	860.007	633.316	226.691
b) Oneri sociali	218.501	167.484	51.017
c) Trattamento di fine rapporto	74.882	55.618	19.264
Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.892	4.978	(86)
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.628	2.491	1.137
Oneri diversi di gestione	6.995	13.508	(6.513)
<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>1.827.577</b>	<b>1.553.485</b>	<b>274.092</b>

La differenza tra il valore della produzione e i costi della produzione ammonta ad euro 3.150, contro quella di euro 4.513 dell'esercizio precedente.

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, ove necessario, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

Nel bilancio chiuso al 31/12/2021 non si è reso necessario lo stanziamento di imposte anticipate e differite.

Di seguito si evidenziano le imposte correnti raffrontate con quelle dell'esercizio precedente.

<b>Imposte correnti</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Variazione</b>
IRES	2.770	2.892	(122)
<b>Totale</b>	<b>2.770</b>	<b>2.892</b>	<b>(122)</b>



## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **PARTECIPAZIONI - art. 2427 n. 5 codice civile**

Nulla da rilevare.

### **AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI - art. 2427 n. 18 codice civile**

Nulla da rilevare.

### **ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETÀ - art. 2427 n. 19 codice civile**

Nulla da rilevare.

### **PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE - art. 2427 n. 20 codice civile**

Nulla da rilevare.

### **FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE - art. 2447-decies codice civile**

Nulla da rilevare.

### **CONTRATTI DI LEASING - art 2427 n. 22 codice civile**

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

### **ACCORDI FUORI BILANCIO - art. 2427 n. 22-ter codice civile**

Nulla da rilevare.

### **FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO - art. 2427, n. 22-quater codice civile**

Non ci sono particolari fatti di rilievo da portare in evidenza.

### **AZIONI PROPRIE E SOCIETÀ CONTROLLANTI**

Ricorrendone i presupposti di cui all'art. 2435-bis del c.c., il bilancio è stato redatto in forma abbreviata. Non è stata pertanto redatta la relazione sulla gestione.

Ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile si precisa quanto segue.

- a) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- b) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

## **Dati sull'occupazione**

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, è evidenziato nel seguente prospetto:

	Numero medio
<b>Impiegati</b>	51
<b>Operai</b>	2
<b>Totale Dipendenti</b>	53

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

I compensi annuali spettanti al Revisore ammontano ad euro 1.000.

I membri del Consiglio di Amministrazione svolgono la loro attività gratuitamente.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale e alla tutela dei soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

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

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

## Informazioni relative alle cooperative

### Attività svolte

La Cooperativa offre sostegno alle famiglie in difficoltà temporanea o in condizione di disagio sociale offrendo: supporto socio - educativo; supporto socio - assistenziale; supporto socio - sanitario.

La Cooperativa Martinengo si avvale dell'opera di 54 dipendenti.

Lavorano nella Cooperativa 16 soci prestatori; un socio collaboratore e 2 soci liberi professionisti; le attività svolte dai soci sono le seguenti: coordinatori, infermieri, medici e educatori.

Grazie alla multidisciplinarietà delle competenze professionali dei lavoratori, la cooperativa è in grado di rispondere con efficacia alle molteplici esigenze degli utenti. L'organizzazione dispone, infatti, di medici, infermieri, fisioterapisti, assistenti sociali, assistenti alla comunicazione, pedagogisti, educatori ASA, OSS e specialisti sui disturbi specifici dell'apprendimento.

La cooperativa si avvale, inoltre, del supporto di volontari, che rappresentano una risorsa per lo svolgimento delle molteplici attività.

Il personale è composto in parte da suore che vivono stabilmente nel convento.

## Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa, in conformità alle norme previste dal nuovo Diritto Societario è iscritta all'Albo delle Società Cooperative - Sezione: Cooperative a mutualità prevalente di diritto - Categoria: Cooperative Sociali, con numero A117217.

Premesso che l'art. 111 septies delle Disposizioni Attuative del Codice Civile afferma che: "*le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla Legge 381/91 sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del Codice Civile, cooperative a mutualità prevalente*" e che quindi la cooperativa è di diritto a mutualità prevalente, si inseriscono comunque, per adesione alla prescrizione di cui all'art. 2513 C.C. i seguenti dati sul rapporto tra totale costo del lavoro e costo del lavoro dei soci.

Tutti i ricavi della cooperativa sono a fronte di prestazioni offerte a soggetti svantaggiati.

IL COSTO COMPLESSIVO DEI SOCI LAVORATORI AMMONTA AD EURO 353.137.

IL COSTO COMPLESSIVO DEL SOCIO COLLABORATORE AMMONTA AD EURO 16.240.

IL COSTO COMPLESSIVO DEI SOCI PROFESSIONISTI AMMONTA AD EURO 126.889.

Si segnala che, dato un costo totale del lavoro di complessivi euro 1.153.390, un costo complessivo delle prestazioni infermieristiche pari ad euro 146.521, delle prestazioni fisioterapiche pari ad euro 14.851, delle prestazioni mediche pari ad euro 8.305, delle prestazioni educative pari ad euro 127.657 e delle collaborazioni mediche pari ad euro 17.206 il totale del costo del lavoro ammonta ad euro 1.467.931 e la percentuale riferibile ai soci risulta pari al 33,81%. Si riassume tale accadimento nel seguente rapporto numerico:

PRESTAZIONI DA SOCI LAVORATORI (€ 496.267) / TOTALE COSTO DEL LAVORO (€ 1.467.931) = 33,81%

Sulla base dell'attività svolta nel corso dell'anno 2021 possiamo concludere che la cooperativa ha operato nel rispetto della Legge 381/1991, in quanto ha svolto attività di tipo socio sanitario ed educativo.

### Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 C.C. si attesta che non si sono verificate variazioni tra i soci ordinari.

### Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Si attesta che come in ogni anno i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico sono da una parte il privilegio accordato al lavoro dei soci, dall'altra soprattutto la mutualità esterna, oggetto primario della attività di una cooperativa sociale, che anche in questo esercizio ha occupato tutta l'attività, come meglio si specifica nel bilancio sociale.

### Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Premesso quanto dinanzi accennato sulla mutualità esterna della cooperativa sociale, la cooperativa ha operato nei confronti dei soci erogando stipendi a soci per euro 353.137 su un totale di euro 1.153.390 e compensi di collaborazione per euro 143.129 su un totale di 314.541.

Non si ritengono verificate le condizioni per l'erogazione di un ristorno ai soci.

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

Si dà atto che, nel corso dell'esercizio in commento, la società ha ricevuto contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici da pubbliche amministrazioni di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017 come sotto riportato.

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	19/02/2021	11.400,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	19/02/2021	14.700,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	03/03/2021	14.600,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	14/04/2021	17.010,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	18/05/2021	15.420,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	30/06/2021	18.870,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	30/06/2021	21.400,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	06/07/2021	4.480,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	20/07/2021	11.350,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	27/10/2021	8.330,00
I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	23/11/2021	16.770,00

I.C. Marcello Candia	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	23/12/2021	22.170,00
----------------------	---	------------	-----------

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	29/01/2021	6.710,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	24/02/2021	8.350,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	08/04/2021	7.960,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	27/04/2021	8.150,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	27/05/2021	8.200,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	22/06/2021	10.060,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	12/07/2021	2.560,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	29/10/2021	5.050,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	22/11/2021	10.000,00
I.C. Renzo Pezzani	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	23/12/2021	11.530,00

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	28/01/2021	4.580,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	08/02/2021	3.020,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	25/02/2021	3.860,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	25/03/2021	4.150,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	26/04/2021	4.240,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	17/06/2021	4.090,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	16/07/2021	5.530,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	16/07/2021	3.650,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	26/11/2021	1.110,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	26/11/2021	4.120,00
I.C. Pasq. Sottocorno	Assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità	24/12/2021	5.060,00

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	19/01/2021	27.159,99
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	28/01/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	24/02/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Disabilità Sensoriale - anticipo 40%	05/03/2021	16.278,86
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	24/03/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	29/04/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Disabilità Sensoriale - anticipo 30%	14/05/2021	11.423,43
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	27/05/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	25/06/2021	32.722,86

ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	29/07/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	26/08/2021	6.634,29
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	26/08/2021	26.088,57
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	08/09/2021	71.203,03
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	23/09/2021	6.634,29
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	23/09/2021	26.088,57
ATS Città Metropolitana Milano	Disabilità Sensoriale saldo+ Rimborso spese covid	30/09/2021	6.430,61
ATS Città Metropolitana Milano	Disabilità Sensoriale - rimborso spese covid	30/09/2021	7,75
ATS Città Metropolitana Milano	Disabilità Sensoriale - anticipo 40%	12/10/2021	19.141,33
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	22/10/2021	32.722,86
ATS Città Metropolitana Milano	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure Palliative Domic.	25/11/2021	32.722,86

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Comune di Milano - Area Municipio 4	CAG casa di sam gennaio-agosto 2020	02/03/2021	36.285,71
Comune di Milano - Area Municipio 4	CAG casa di sam settembre 2020-aprile 2021	16/08/2021	36.285,71
Comune di Milano - Area Municipio 4	CAG Icaro gennaio-aprile 2021	16/08/2021	12.177,77

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	22/01/2021	31.570,48
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	02/03/2021	37.560,91
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	06/04/2021	29.837,86
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	04/05/2021	53.252,53
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	22/06/2021	53.151,18
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	22/07/2021	55.447,52
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	09/09/2021	56.308,71
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	18/10/2021	31.092,61
Comune di Milano	Serv. Centri diurni attività per minori e semiconvitto	03/12/2021	57.616,78

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	05/01/2021	13.243,65	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	05/01/2021	8.618,69	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	14/01/2021	1.820,86	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	14/01/2021	3.605,28	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	03/02/2021	2.743,41	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	04/02/2021	13.291,91	di cui 436,71 a Synergie
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	05/03/2021	40.771,04	di cui 1.858,43 a Synergie
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	17/03/2021	10.342,42	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	24/05/2021	615,71	di cui 615,71 a Synergie
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	02/07/2021	74.312,86	di cui 1.640,80 a Synergie
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	22/07/2021	12.229,39	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	26/07/2021	2.471,48	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	30/08/2021	20.053,65	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	30/08/2021	3.956,95	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	14/09/2021	789,80	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	29/09/2021	17.594,96	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	29/09/2021	3.764,86	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	19/10/2021	3.419,11	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	19/10/2021	13.471,54	
Comune di Milano	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	29/10/2021	1.639,12	

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Comune di Capriolo	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	16/06/2021	514,80
Comune di Capriolo	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	06/08/2021	334,62
Comune di Capriolo	Serv. domiciliarità rimborso aiuti fam. "minori"	11/10/2021	257,40

Comune di Capriolo	Serv. domiciliarietà rimborso aiuti fam. "minori"	20/12/2021	617,76
--------------------	---	------------	--------

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo	
Comune di Milano	Piano anticaldo anziani	14/01/2021	976,50	
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 6	10/03/2021	6.355,64	di cui 1.403,91 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 7	19/03/2021	2.834,07	
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 8	30/03/2021	5.198,20	
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 9	10/05/2021	2.642,38	di cui 1.199,33 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 10	10/05/2021	80,77	
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 11	26/05/2021	2.637,81	di cui 1.169,59 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 12	28/07/2021	9.621,76	di cui 3.655,42 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 13	16/09/2021	6.484,34	di cui 2.288,15 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 14	19/10/2021	3.726,34	di cui 1.229,15 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 15	09/11/2021	3.316,02	di cui 1.195,12 a Synergie
Comune di Milano	Serv. Domiciliarietà interv. socio-assist. anziani zone 4 - 16	21/12/2021	4.034,39	di cui 1.195,12 a Synergie

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Fondo sociale regionale	Fondo sociale regionale CAG 2020	04/11/2021	9.648,37

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	05/01/2021	6.880,77
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	10/02/2021	7.347,68
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	10/02/2021	1.675,18
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	22/02/2021	1.347,43
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	24/02/2021	7.370,36
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	24/03/2021	5.558,97
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	24/03/2021	1.298,87
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	19/04/2021	446,49
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	26/05/2021	6.183,38
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	26/05/2021	1.092,51
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	02/07/2021	25.132,76
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	06/07/2021	2.838,83
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	19/10/2021	17.789,25
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	19/10/2021	5.032,62
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	09/11/2021	1.972,07
Comune di Milano	Serv. domiciliarietà interventi socio-assist. disabili	09/11/2021	8.867,03

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	5 per mille anno finanziario 2019-2020	29/10/2021	27.351,12

Soggetto erogante	Causale	Data incasso	Importo
Reg.Lombardia - Aiuti de Minimis	Formazione Continua Fase VIP OR FSE 2014-2020	15/11/2021	4.500,00
Reg.Lombardia - Aiuti de Minimis	Formazione Continua Fase VIP OR FSE 2014-2021	15/11/2021	3.150,00
Reg.Lombardia - Aiuti de Minimis	Formazione Continua Fase VIP OR FSE 2014-2022	15/11/2021	1.350,00
Comune di Milano	Progetto "DAD per tutti"	31/03/2021	1.920,00

Nel corso dell'esercizio 2021 la Cooperativa ha ricevuto euro 9.249 a parziale rimborso delle spese sostenute per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale necessari per il servizio di assistenza educativa per gli alunni con disabilità, suddiviso come segue.

<b>Soggetto erogante</b>	<b>Data incasso</b>	<b>Importo</b>
Istituto comprensivo Marcello Candia	02/12/2021	5.511,00
Impegno educativo società cooperativa sociale	22/12/2021	1.728,36
Regina Mundi IMC (già Ist. M. Consolatrice) - San Vincenzo de Paoli	28/12/2021	2.009,31

La società nel 2020 ha beneficiato del credito d'imposta per spese sanificazione e acquisto dispositivi di protezione personale art. 125 DL 34/2020 e nel corso del 2021 ha utilizzato il credito residuo dell'anno precedente.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a complessivi euro 380, come segue:

- il 30 %, pari a euro 114, alla riserva legale;
- il 3 % pari ad euro 11 ai Fondi Mutualistici per lo Sviluppo e la Promozione della Cooperazione ai sensi della L. 59/92;
- la restante parte, pari ad euro 255 alla riserva statutaria da intendersi indivisibile ex art. 12 L. 907/77.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori soci,

il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

**p. Il Consiglio di Amministrazione**

**Il Presidente**

Valentina Montali



## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Amministratore della società consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 DPR 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società.