

FARSI PROSSIMO ONLUS SOC. COOP. SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SAN BERNARDINO, 4, 20122 MILANO (MI)
Codice Fiscale	11062930158
Numero Rea	MI 1438158
P.I.	11062930158
Capitale Sociale Euro	326.450 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di 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
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A103414

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	76.765	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	76.765	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.503	2.778
5) avviamento	65.447	69.711
7) altre	86.361	146.349
Totale immobilizzazioni immateriali	153.311	218.838
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.277.339	1.597.521
2) impianti e macchinario	14.153	21.234
3) attrezzature industriali e commerciali	67.295	92.500
4) altri beni	63.432	82.758
Totale immobilizzazioni materiali	2.422.219	1.794.013
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	105.261	105.261
Totale partecipazioni	105.261	105.261
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	69.322	144.353
Totale crediti verso altri	69.322	144.353
Totale crediti	69.322	144.353
Totale immobilizzazioni finanziarie	174.583	249.614
Totale immobilizzazioni (B)	2.750.113	2.262.465
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.527.608	3.919.400
Totale crediti verso clienti	3.527.608	3.919.400
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.244	25.717
Totale crediti tributari	20.244	25.717
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.080	277.145
Totale crediti verso altri	227.080	277.145
Totale crediti	3.774.932	4.222.262
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	141.382	189.132
3) danaro e valori in cassa	11.786	11.747
Totale disponibilità liquide	153.168	200.879
Totale attivo circolante (C)	3.928.100	4.423.141
D) Ratei e risconti	216.724	214.895
Totale attivo	6.971.702	6.900.501

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	437.550	326.450
III - Riserve di rivalutazione	1.299.487	690.531
IV - Riserva legale	140.894	140.894
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2.600	203.972
Totale altre riserve	2.600	203.972
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.073)	(329.561)
Totale patrimonio netto	1.879.458	1.032.286
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	403.978	410.061
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	195.594	219.072
Totale debiti verso soci per finanziamenti	195.594	219.072
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	986.853	1.788.410
esigibili oltre l'esercizio successivo	644.692	193.398
Totale debiti verso banche	1.631.545	1.981.808
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.217	467.795
esigibili oltre l'esercizio successivo	234.783	70.833
Totale debiti verso altri finanziatori	500.000	538.628
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.805	1.960
Totale acconti	1.805	1.960
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	908.228	1.294.089
Totale debiti verso fornitori	908.228	1.294.089
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	108.444	116.714
Totale debiti tributari	108.444	116.714
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	325.714	354.517
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	325.714	354.517
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	844.825	752.384
Totale altri debiti	844.825	752.384
Totale debiti	4.516.155	5.259.172
E) Ratei e risconti	172.111	198.982
Totale passivo	6.971.702	6.900.501

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.013.966	11.366.026
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.669.361	1.278.142
altri	225.690	240.072
Totale altri ricavi e proventi	1.895.051	1.518.214
Totale valore della produzione	12.909.017	12.884.240
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.382.315	1.044.172
7) per servizi	2.624.197	3.291.120
8) per godimento di beni di terzi	586.739	571.534
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.689.126	5.602.757
b) oneri sociali	1.584.730	1.587.825
c) trattamento di fine rapporto	417.085	400.428
e) altri costi	107.013	169.151
Totale costi per il personale	7.797.954	7.760.161
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	75.106	84.960
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	119.588	120.540
Totale ammortamenti e svalutazioni	194.694	205.500
14) oneri diversi di gestione	279.159	299.275
Totale costi della produzione	12.865.058	13.171.762
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	43.959	(287.522)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	842	1.206
Totale proventi diversi dai precedenti	842	1.206
Totale altri proventi finanziari	842	1.206
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	45.874	43.245
Totale interessi e altri oneri finanziari	45.874	43.245
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(45.032)	(42.039)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.073)	(329.561)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.073)	(329.561)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.073)	(329.561)
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
I 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	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(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	141.382	189.132
Danaro e valori in cassa	11.786	11.747
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	153.168	200.879
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 di esercizio chiuso al 31-12-2020

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 2020.

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 01.01.2020 - 31.12.2020.

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, ad eccezione di quanto si dirà a proposito della rivalutazione di taluni immobili, operata ai sensi di quanto previsto dall'art. 110 della Legge 13 ottobre 2020 nr. 126.

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. Per gli effetti sul presupposto della continuità aziendale della pandemia da Covid-19, che ha interessato pressoché l'intero esercizio 2020, si rimanda a quanto viene illustrato nella relazione sulla gestione;
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, 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 e 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 dicembre 2020 risultano crediti nei confronti dei soci per versamenti di quote di capitale sottoscritte e da liberare per l'importo di Euro 76.765.

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	76.765	76.765
Totale crediti per versamenti dovuti	76.765	76.765

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.

Non si è fatto ricorso alla capitalizzazione di oneri finanziari ai sensi di quanto previsto dall'art. 2426, numero 1) del Codice civile; non sono 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%
- avviamento: aliquota 5,56%
- spese di manutenzione su beni di terzi: aliquota in base alla durata di possesso del cespite (in concreto le aliquote applicate sono 5,56%, 5,88%, 6,67%, 7,14%, 7,69%, 8,33%, 10%, 11,11%, 14,29%, 16,67%, 20%, 25%, 33,33%, 50%)

Non si segnalano modifiche ai criteri ed ai coefficienti di ammortamento rispetto a quanto operato in precedenti esercizi: in particolare, non si è ritenuto di dover far ricorso alla facoltà di sospensione delle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio 2020, prevista dall'art. 60, comma 7-bis della Legge 13 ottobre 2020 nr. 126.

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 vengono 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

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.377	76.700	615.352	698.429
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.599	6.989	469.003	479.591
Valore di bilancio	2.778	69.711	146.349	218.838
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	9.577	9.577
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	158.536	158.536
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	158.536	158.536
Ammortamento dell'esercizio	1.275	4.264	69.566	75.105
Totale variazioni	(1.275)	(4.264)	(59.989)	(65.528)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.377	76.700	466.393	549.470
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.874	11.253	380.032	396.159
Valore di bilancio	1.503	65.447	86.361	153.311

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. 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.

In applicazione della facoltà prevista dall'art. 110 della Legge nr. 126/2020, in sede di chiusura dell'esercizio 2020 si è proceduto, sulla base di specifica perizia, a rivalutare il costo storico di quasi tutti gli immobili di proprietà aziendale. Il maggior valore complessivamente attribuito agli immobili oggetto di rivalutazione è stato pari ad Euro 734.545 e non è stato affrancato ai fini fiscali; per pari importo, si è iscritta alla voce A III del patrimonio netto apposita riserva di rivalutazione.

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 terreno sottostante al fabbricato
- taxa su finanziamenti per acquisto e ristrutturazione fabbricati: aliquote del 6,67% e del 8,33%
- impianti riscaldamento: aliquota del 15%
- attrezzatura: aliquote del 15% e del 33,33%
- arredi ufficio e comunità: aliquote del 12% e del 33,33%
- macchine elettroniche: aliquote del 20% e del 33,33%

- autovetture ed autoveicoli: aliquota del 20%

Per i cespiti acquisiti all'interno dei progetti Sprar/ Siproimi o di progetti a rendicontazione, l'aliquota di ammortamento è stata commisurata alla durata del progetto

Per i cespiti acquisiti nell'anno le aliquote di ammortamento sopra elencate sono state dimezzate, sul presupposto che ciò rappresenti sostanzialmente la collocazione temporale dell'acquisto nell'esercizio.

Non si segnalano modifiche ai criteri ed ai coefficienti di ammortamento rispetto a quanto operato in precedenti esercizi: in particolare, anche per le immobilizzazioni materiali non si è reputato di dover procedere a rettifiche del processo di ammortamento come originariamente definito in sede di iscrizione di ciascuna immobilizzazione, ai sensi di quanto previsto dall'art. 60, comma 7-bis della Legge nr. 126 /2020.

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 vengono meno i motivi della rettifica.

Le immobilizzazioni materiali di costo unitario inferiore ad Euro 516,46 sono 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 nel corso dell'esercizio in commento è riportato nel prospetto seguente:

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	2.210.018	86.248	190.013	542.386	3.028.665
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	612.497	65.014	97.513	459.628	1.234.652
Valore di bilancio	1.597.521	21.234	92.500	82.758	1.794.013
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1.393	4.300	-	8.887	14.580
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	11.970	11.970
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	13.300	13.300
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	734.545	-	-	-	734.545
Ammortamento dell'esercizio	56.120	11.381	25.205	26.883	119.589
Totale variazioni	679.818	(7.081)	(25.205)	(19.326)	628.206
Valore di fine esercizio					
Costo	2.945.956	90.548	190.013	537.973	3.764.490
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	668.617	76.395	122.718	474.541	1.342.271
Valore di bilancio	2.277.339	14.153	67.295	63.432	2.422.219

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 le tabelle che danno conto del dettaglio dell'aggregato in commento.

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	105.261	105.261
Valore di bilancio	105.261	105.261
Valore di fine esercizio		
Costo	105.261	105.261
Valore di bilancio	105.261	105.261

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	144.353	(75.031)	69.322	69.322
Totale crediti immobilizzati	144.353	(75.031)	69.322	69.322

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	69.322	69.322
Totale	69.322	69.322

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	105.261
Crediti verso altri	69.322

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Consorzio Farsi Prossimo	89.500
CGM Finance	7.500
Consorzio OIKOS	5.000
Banca Popolare Etica	3.261
Totale	105.261

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Cauzioni beni in affitto/nolo	53.707
Cauzioni su utenze	6.064
Altri depositi cauzionali	9.551
Totale	69.322

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti in base al loro valore di presumibile realizzazione, ottenuto apportando al valore nominale apposite svalutazioni determinate per tenere conto delle condizioni economiche generali e di settore e delle situazioni specifiche del singolo debitore, come note alla data di redazione del bilancio. Non si sono ravvisati i presupposti per 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	Dettaglio	31/12/2019	Variazioni	31/12/2020
ALTRI CREDITI	Acc. su retrib. anticipo ANF	6.255 €		6.255 €
	Acconti su retribuzioni	450 €	-450 €	0 €
	Anticipi a dipendenti	5.500 €	2.300 €	7.800 €
	Cr. v/dip adesione Cooperazione e Salute	132 €	-132 €	0 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - 285 Lotto 1	9 €	-9 €	0 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - 285 Lotto 2.1	53 €	-53 €	0 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Casa Amicizia	1.126 €	-1.126 €	0 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Domiciliarita'	592 €	335 €	927 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Donne /Minori	3 €	138 €	140 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - EDS Cardano	284 €	77 €	361 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Il Seme	1.283 €	-101 €	1.182 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Indag. Sociali	46 €	126 €	172 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - La Soglia	1.122 €	-1.122 €	0 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Martignoni	564 €	619 €	1.183 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Nazareth	1.340 €	15 €	1.355 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Polo Famiglia	644 €	-545 €	99 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Progetto RSC Com. Milano		863 €	863 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Resid. Sez.1		202 €	202 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Resid. Sez. 4		68 €	68 €

	Cred. per D.LGS. 50/2016 – Resid. Sez. 5		167 €	167 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - SPRAR Lotto 1	13.901 €	-6.717 €	7.184 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - SPRAR Minori Lotto 1	1.011 €	146 €	1.157 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - SPRAR MSNA Lotto 3	51 €	49 €	100 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - SPRAR Radd.	5.663 €		5.663 €
	Cred. per D.LGS. 50/2016 - Zandrini	198 €	1.014 €	1.212 €
	Crediti diversi	1.780 €	2.232 €	4.012 €
	Crediti per contributi PPAA/Privati	225.345 €	-50.978 €	174.367 €
	Crediti v/dip. per abbon. mezzi pubblici	4.074 €	-1.850 €	2.224 €
	Crediti v/INPS		115 €	115 €
	Crediti verso I.N.P.S. Milano	1.867 €		1.867 €
	Fornitori c/anticipi	3.853 €	4.483 €	8.336 €
	Debiti v/Cooperazione e Salute	0 €	70 €	70 €
ALTRI CREDITI Totale		277.145 €	-50.065 €	227.080 €
CLIENTI		3.992.400 €	-391.792 €	3.600.608 €
CLIENTI F.DO SVALUTAZIONE		-73.000 €		-73.000 €
CREDITI TRIBUTARI	Erario c/imposta 11% riv. T.F.R.	589 €	-508 €	81 €
	Erario c/IRES	632 €	-632 €	0 €
	Erario c/Irpef add.com.	0 €	158 €	158 €
	Erario c/rit. Contributi Privati	2.800 €	3.400 €	6.200 €
	Erario c/rit. interessi attivi	3 €	9 €	13 €
	Iva c/acquisti		0 €	0 €
	Iva c/erario	21.693 €	-7.900 €	13.793 €
CREDITI TRIBUTARI Totale		25.717 €	-5.473 €	20.244 €
Totale complessivo		4.222.262 €	-447.330 €	3.774.932 €

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.919.400	(391.792)	3.527.608	3.527.608
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	25.717	(5.473)	20.244	20.244
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	277.145	(50.065)	227.080	227.080
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.222.262	(447.330)	3.774.932	3.774.932

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.527.608	3.527.608
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20.244	20.244
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	227.080	227.080
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.774.932	3.774.932

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:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	189.132	(47.750)	141.382
Denaro e altri valori in cassa	11.747	39	11.786
Totale disponibilità liquide	200.879	(47.711)	153.168

Ratei e risconti attivi

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

I risconti attivi sono iscritti per Euro 216.724 e sono così composti:

- per Euro 157.637 risconti su affitti, noleggi e spese condominiali
- per Euro 7.540 risconti su assicurazioni
- per Euro 1.598 risconti su forniture
- per Euro 9.028 risconti su canoni
- per Euro 669 risconti su utenze
- per Euro 40.252 risconti su spese utenti (per vitto ed erogazione di pocket money)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	4.120	(4.120)	-
Risconti attivi	210.775	5.949	216.724
Totale ratei e risconti attivi	214.895	1.829	216.724

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

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	326.450	118.400	(7.300)		437.550
Riserve di rivalutazione	690.531	734.545	(125.589)		1.299.487
Riserva legale	140.894	-	-		140.894
Altre riserve					
Varie altre riserve	203.972	2.600	(203.972)		2.600
Totale altre riserve	203.972	2.600	(203.972)		2.600
Utile (perdita) dell'esercizio	(329.561)	329.561	-	(1.073)	(1.073)
Totale patrimonio netto	1.032.286	1.185.106	(336.861)	(1.073)	1.879.458

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva ex lege 904/77	2.600
Totale	2.600

Giusta deliberazione dell'assemblea del 7 luglio 2020, la perdita dell'esercizio 2019, pari ad Euro 329.561, è stata coperta per Euro 203.972 attingendo alla riserva ex Legge 904/1977 e per il residuo di Euro 125.589 attingendo alla riserva di rivalutazione sull'immobile ex San Martino.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	437.550	Versamento soci		-	-
Riserve di rivalutazione	1.299.487	Rivalutazione	A; B	1.299.487	125.589
Riserva legale	140.894	Utili	A; B	140.894	-
Altre riserve					

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Varie altre riserve	2.600	Utili	A; B	2.600	273.064
Totale altre riserve	2.600			2.600	273.064
Totale	1.880.531			1.442.981	398.653
Quota non distribuibile				1.442.981	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite
Riserva ex lege 904/77	2.600	Utili	A; B	2.600	273.064
Totale	2.600				

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

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.

Non vi sono fondi di questa natura alla data del 31 dicembre 2020.

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	410.061
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	417.085
Utilizzo nell'esercizio	9.030
Altre variazioni	(414.138)
Totale variazioni	(6.083)
Valore di fine esercizio	403.978

Debiti

I debiti sono iscritti 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:

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	219.072	(23.478)	195.594	-	195.594	-
Debiti verso banche	1.981.808	(350.263)	1.631.545	986.853	644.692	75.750
Debiti verso altri finanziatori	538.628	(38.628)	500.000	265.217	234.783	-
Acconti	1.960	(155)	1.805	1.805	-	-
Debiti verso fornitori	1.294.089	(385.861)	908.228	908.228	-	-
Debiti tributari	116.714	(8.270)	108.444	108.444	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	354.517	(28.803)	325.714	325.714	-	-
Altri debiti	752.384	92.441	844.825	844.825	-	-
Totale debiti	5.259.172	(743.017)	4.516.155	3.441.086	1.075.069	75.750

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	195.594	195.594
Debiti verso banche	1.631.545	1.631.545
Debiti verso altri finanziatori	500.000	500.000
Acconti	1.805	1.805
Debiti verso fornitori	908.228	908.228
Debiti tributari	108.444	108.444
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	325.714	325.714
Altri debiti	844.825	844.825
Debiti	4.516.155	4.516.155

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	195.594	195.594
Debiti verso banche	193.402	193.402	1.438.143	1.631.545
Debiti verso altri finanziatori	-	-	500.000	500.000
Acconti	-	-	1.805	1.805
Debiti verso fornitori	-	-	908.228	908.228
Debiti tributari	-	-	108.444	108.444
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	325.714	325.714
Altri debiti	-	-	844.825	844.825
Totale debiti	193.402	193.402	4.322.753	4.516.155

Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2022	195.594	-
Totale	195.594	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 2020 a 1,05

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 42.270 per le seguenti voci:

- per Euro 877 ratei su competenze bancarie e finanziarie
- per euro 18.872 ratei su tasse
- per Euro 22.521 ratei su spese a favore di utenti e forniture

I risconti passivi sono iscritti per Euro 129.841 e sono così composti:

- per Euro 129.087 risconti su contributi
- per Euro 754 risconti su affitti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	56.220	(13.950)	42.270
Risconti passivi	142.762	(12.921)	129.841
Totale ratei e risconti passivi	198.982	(26.871)	172.111

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	Dettaglio	Totale
ALTRI RICAVI E PROVENTI	Affitti attivi uso abitativo	52.496 €
	Donazioni	52.097 €
	Plusvalenze alienazione cespiti	309 €
	Recupero Spese su affitti uso abitativo	18.399 €
	Ricavi per recupero Ctb F.do Tesoreria	11.168 €
	Rimborso Sinistri Assicurazione	8.540 €
	Sopravvenienze attive	82.680 €
ALTRI RICAVI E PROVENTI Totale		225.690 €
CONTRIBUTI PUBBLICI E PRIVATI	Contributi in c/esercizio PPAA	267.763 €
	Contributi in c/esercizio Privati	1.385.143 €
	Contributo 5 per mille	16.454 €
CONTRIBUTI PUBBLICI E PRIVATI Totale		1.669.361 €
PRESTAZIONE DI SERVIZI	Ricavi Accogl. Comunita' Chicco di Grano	173.240 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Arluno	3.119 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Bartolini	40 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Calvairate	2.400 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Castellammare	31.870 €
	Ricavi Accoglienza Apt. D'Agrate	590 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Gorizia	6.900 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Lopez	164 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Rho	33.330 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Tarantelli	1.669 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Via Frugoni	540 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Via Modena - Sesto S.G.	492 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Via N. Sauro	2.745 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Villani	500 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Vizzolo	15.600 €
	Ricavi Accoglienza Apt. Zumbini	5.720 €
	Ricavi Accoglienza Casa Nazareth	427.765 €
	Ricavi Accoglienza Centro Insieme	250.362 €
	Ricavi Accoglienza Donne Com. Milano	194.216 €
	Ricavi Accoglienza HUB Covid	10.170 €

Ricavi Accoglienza Maltrattamento	114.905 €
Ricavi Accoglienza Martignoni	236.086 €
Ricavi Accoglienza Minori Il Seme	238.625 €
Ricavi Accoglienza SPRAR C.I.	-169.652 €
Ricavi Accoglienza SPRAR Cinisello	167.880 €
Ricavi Accoglienza SPRAR Lotto 1	1.560.113 €
Ricavi Accoglienza SPRAR Lotto 2	1.432.498 €
Ricavi Accoglienza SPRAR MSNA Lotto 1	1.092.854 €
Ricavi Accoglienza SPRAR MSNA Lotto 3	76.898 €
Ricavi Accoglienza SPRAR Sercop	175.926 €
Ricavi Accoglienza V. Gioia - Prog. Pensionato	2.632 €
Ricavi Accoglienza Via Salerio	15.829 €
Ricavi Accoglienza Zandrini - Area 1	152.489 €
Ricavi Accoglienza Zandrini - Area 2	136.562 €
Ricavi Accoglienza Zandrini - Area 3	41.133 €
Ricavi ADM Milano	488 €
Ricavi Area Minori e Famiglia	81.520 €
Ricavi Area Nomadi Caritas	53.140 €
Ricavi Area Segreterie Caritas	314.170 €
Ricavi C.Come formazione L2 Istituti	13.042 €
Ricavi CAG Poliedro - Comune di Milano	39.056 €
Ricavi Carbonia	90.943 €
Ricavi Caritas Parrocchie e Periferia	69.904 €
Ricavi Caritas Piazzetta	18.000 €
Ricavi Caritas Progetto Umanitari	112.225 €
Ricavi Caritas Rifugio Ambrosiano	418.446 €
Ricavi CDM CHORA	35.017 €
Ricavi Centro Come	1.680 €
Ricavi Counselling Sestante	5.211 €
Ricavi da Rifatturazione	26.425 €
Ricavi Domiciliarita'	260.344 €
Ricavi EDS Cardano	41.235 €
Ricavi Emporio Caritas	555.594 €
Ricavi Energia Fotovoltaico	328 €
Ricavi Mediazione Cernusco	29.246 €
Ricavi Oratori	82.855 €
Ricavi Parrocchia Cernusco	34.833 €
Ricavi Piazzetta Com. Milano	608 €
Ricavi Prefettura Appartamenti	62.753 €
Ricavi Prefettura Suraya	881.349 €
Ricavi Prestazioni Varie	42.036 €
Ricavi Prog. CEI Caritas Minori	12.542 €
Ricavi Prog. CEI Donne	21.350 €
Ricavi Prog. QuBi Villapizzone	595 €
Ricavi Progetti Assoc. LULE	119.148 €
Ricavi Progetto CEI Refettorio	64.650 €
Ricavi Progetto PON Educativa di strada	16.656 €
Ricavi Progetto PON Residenza	56.073 €

Ricavi Progetto RSC	201.026 €
Ricavi Progetto WEMI	19.595 €
Ricavi Residenzialita' Sez. 1	54.521 €
Ricavi Residenzialita' Sez. 4C	30.976 €
Ricavi Residenzialita' Sez. 5A	58.548 €
Ricavi Sanificazione Disinfezione Caritas	23.661 €
Ricavi Servizio Catering	60.115 €
Ricavi Sportelli Counselling	3.550 €
Ricavi Trattata Donne Caritas	225.000 €
PRESTAZIONE DI SERVIZI Totale	11.013.966 €
Totale complessivo	12.909.017 €

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	11.013.966
Totale	11.013.966

Costi della produzione

I prospetti seguenti dettagliano la composizione dei principali costi operativi:

Descrizione	Dettaglio	Totale
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Ammortamento Attrezzature	25.205 €
	Ammortamento Fabbr. Civile Strumentale	56.119 €
	Ammortamento Immob. Immateriali	75.106 €
	Ammortamento Impianti Specifici	11.380 €
	Ammortamento Macchine Elettr. Ufficio	2.891 €
	Ammortamento Mobili Comunita'	20.655 €
	Ammortamento Mobili e Arredi Ufficio	3.136 €
	Ammortamento Motoveicoli	200 €
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI Totale		194.693 €
COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE	Acc.to 13.ma mensilita' Dipendenti	168.670 €
	Acc.to Contr. 13.ma Dipendenti	45.655 €
	Acc.to Contr. Ferie e Festivita' Dipend.	53.522 €
	Acc.to Ferie e Festivita' Dipendenti	200.228 €
	Acc.to TFR Cooperlavoro Dipendenti	287 €
	Acc.to TFR Fondo BNL Vita Dipendenti	1.385 €
	Acc.to TFR Fondo BPM Dipendenti	1.474 €
	Acc.to TFR Fondo INPS Dipendenti	146.375 €
	Accantonamento TFR Dipendenti	11.168 €
	Buoni Mensa Dipendenti	6.666 €
	Contributi INAIL Dipendenti	16.037 €
	Contributi INPS Dipendenti	520.036 €
	Coop. e Salute Q.ta Ditta Dipendenti	4.210 €
	Corsi Formaz./altri costi Dipendenti	4.647 €
	Retribuzioni Dipendenti	1.872.902 €
	Rimb. KM Dipendenti	4.664 €
	Rimb. PDL Dipendenti	3.014 €

	Rimb. PDL Volontari	150 €
COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE Totale		3.061.091 €
COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE SOCI		
	Acc.to 13.ma mensilita' Soci	269.087 €
	Acc.to Contr. 13.ma Soci	72.047 €
	Acc.to Contr. Ferie e Festivita' Soci	81.156 €
	Acc.to Ferie e Festivita' Soci	305.226 €
	Acc.to TFR Alleata Previdenza Soci	5.327 €
	Acc.to TFR Cattolica Soci	1.686 €
	Acc.to TFR Cooperlavoro Soci	5.366 €
	Acc.to TFR Fondo BPM Soci	1.291 €
	Acc.to TFR Fondo INPS Soci	234.208 €
	Acc.to TFR Generali Soci	507 €
	Acc.to TFR Intesa Sanpaolo Vita Soci	1.449 €
	Accantonamento TFR Soci	5.090 €
	Buoni Mensa Dipendenti Soci	44.097 €
	Contributi INAIL Soci	20.715 €
	Contributi INPS Soci	775.563 €
	Contributo C/to Az. Cattolica Soci	366 €
	Contributo C/to Az. Cooperlavoro Soci	824 €
	Contributo C/to Az. Fondo BPM Soci	280 €
	Cooperazione e Salute Q.ta Ditta Soci	13.440 €
	Corsi Formaz./altri costi Dipend. Soci	3.485 €
	Retribuzioni Soci	2.873.012 €
	Rimb. KM Dipendenti Soci	14.140 €
	Rimb. PDL Dipendenti Soci	8.500 €
COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE SOCI Totale		4.736.863 €
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI		
	Affitti Passivi	303.531 €
	Noleggi	34.432 €
	Spese Condominiali	248.776 €
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI Totale		586.739 €
COSTI PER SERVIZI		
	Altri Costi Consortili	33.489 €
	Canone manut. Centri Beni di Terzi	9.685 €
	Canone Manutenzione Ascensore	1.976 €
	Canone Manutenzione Centr.Termica Suraya	5.060 €
	Canone Manutenzione Estintori	4.738 €
	Canone Manutenzione Impianti Monlue	8.335 €
	Canone Manutenzione Impianti Sede FPR	5.440 €
	Canone Manutenzione Macch. Elettroniche	6.746 €
	Canone Manutenzione Software	10.123 €
	Canone Rifiuti Speciali	300 €
	Canone Sanificazione Sanitaria	9.975 €
	Carburante Autoveicoli	4.850 €
	Carburante Autovetture	4.498 €
	Carburante Motoveicoli	44 €
	Collaborazioni Occasionali	48.755 €
	Collaborazioni Professionali	189.161 €
	Collaborazioni Professionali Soci	94.810 €

Commissioni bancarie su fidejussioni	3.258 €
Commissioni disponibilita' fondi	7.825 €
Commissioni e spese bancarie	16.171 €
Compensi Collegio Sindacale o Revisore	12.480 €
Compensi Organismo di Vigilanza	3.640 €
Contr. INPS Collab. Occasionali	1.869 €
Corsi Formaz./altri costi Tirocinanti	311 €
Costi Consulenze Legali e Notarili	30.294 €
Costi Consulenze Qualita'	6.836 €
Costi domini internet	1.824 €
Costi manut. Autoveicoli	3.012 €
Costi manut. Autovetture	6.684 €
Costi manut. Centri Beni di Terzi	171.862 €
Costi manut. Centri nostra Proprieta'	8.347 €
Costi manut. Macchine Elettroniche	12.843 €
Costi manut. Motoveicoli	403 €
Costi manut. varie Beni Strumentali	12.031 €
Costi per Amministrazione e Contabilita'	7.250 €
Costi per assic. RC Amministratori	3.088 €
Costi per Assicurazioni	42.553 €
Costi per Assicurazioni Auto di Terzi (Kasko)	2.500 €
Costi per Assicurazioni Autoveicoli	814 €
Costi per Assicurazioni Autovetture	6.716 €
Costi per Assicurazioni Motoveicoli	972 €
Costi per Consulenze 626/haccp	16.820 €
Costi per Gestione Personale	102.249 €
Costi per Servizi Hardware / Software	6.021 €
Costi Programma Gest. Finanziaria	1.685 €
Costi Smaltimento Rifiuti Speciali	2.138 €
Erogazione di Pocket Money	270.671 €
Prestazioni attivita' sanitaria	12.168 €
Prestazioni da terzi	158.971 €
Scontrini fiscali per servizi	1.990 €
Servizi di Ristorazione	43 €
Spese Acqua Potabile	28.025 €
Spese biglietti aerei / ferroviari / trasporti	432 €
Spese biglietti aerei/ferroviari/pedaggi	60 €
Spese di trasporto	1.203 €
Spese Energia Elettrica	88.686 €
Spese Gas	65.781 €
Spese Lavanderia Centri	15.471 €
Spese pedaggi	526 €
Spese per Servizi Vari	3.561 €
Spese per utenti	252.848 €
Spese per Utenti - Contr. Vitto	466.546 €
Spese postali e di spedizione	930 €
Spese Radiomobile	38.187 €
Spese servizio facchinaggio	500 €

Spese Servizio Pulizia	238.555 €
Spese Telefoniche	45.786 €
Stampe, manifesti e volantini	2.776 €
COSTI PER SERVIZI Totale	2.624.197 €
Attrezzatura minuta	12.930 €
Beni durevoli a rendiconto	11.219 €
Beni strum.telefonici inf.i E.516,46	3.451 €
Beni strumentali inferiori a E. 516,46	92.187 €
Biancheria	50.069 €
Cancelleria	20.185 €
Generi l' Necessita'	1.121.017 €
Materiale vario	4.614 €
Materiali per manutenzioni	5.519 €
Medicinali	57.912 €
Scontrini fiscali per acquisti	3.212 €
MERCI C/ACQUISTI Totale	1.382.315 €
Altre Imposte e Tasse Diverse	1.806 €
Costi su marche da bollo	300 €
Diritti CCIAA	2.676 €
ICI / IMU / TASI	18.207 €
Imposta di Bollo	27 €
Imposta di Registro	5.650 €
IVA Indetraibile pro-rata	173.174 €
Liberalita'	950 €
Penali / More / Multe	967 €
Quote Associative	12.376 €
Quotidiani-Periodici-Pubblicazioni-Libri-Testi	2.880 €
Sopravvenienze passive	33.295 €
Spese Rappresentanza	167 €
Tassa Rifiuti	26.685 €
ONERI DIVERSI DI GESTIONE Totale	279.159 €
Totale complessivo	12.865.057 €

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	Dettaglio	Totale
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	Interessi attivi c/c bancari	35 €
	Interessi attivi finanziari	458 €
	Interessi attivi vari	1 €
	Sconti e abbuoni attivi	-268 €
ALTRI PROVENTI FINANZIARI Totale		842 €
ONERI FINANZIARI E BANCARI	Interessi passivi c/c bancari	-21.702 €
	Interessi passivi finanziari	-15.892 €
	Interessi passivi fornitori	-396 €

	Interessi passivi Prestito Soci	-6.767 €
	Interessi passivi vari	-203 €
	Sconti e abbuoni passivi	-913 €
ONERI FINANZIARI E BANCARI		45.874 €
Totale		
Totale complessivo		45.032 €

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.

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	2019	assunti	dimessi	2020
Altri dipendenti (fino C)	70	25	30	65
Impiegati (D; E1)	244	42	53	233
Quadri (E2; F1)	33	0	1	32
Dirigenti (F2)	2	0	0	2
Totale	349	67	84	332

Il numero medio dei dipendenti occupati nel corso dell'esercizio calcolato in ULA, è pari a 258,53

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	32
Impiegati	238
Altri dipendenti	67
Totale Dipendenti	339

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 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

	Sindaci
Compensi	12.480

Categorie di azioni emesse dalla società

Non vi sono categorie di azioni diverse da quelle ordinarie.

Titoli emessi dalla società

Non vi sono titoli emessi dalla Cooperativa.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non vi sono strumenti finanziari emessi dalla Cooperativa.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La Cooperativa ha concesso ipoteche per Euro 1.300.000 e fidejussioni a garanzia di gare di appalto per Euro 776.616.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Non vi sono fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio con effetti sui dati patrimoniali, finanziari ed economici desumibili dal bilancio in commento.

Quanto agli effetti della pandemia da Covid-19, che continua ad interessare l'attività della Cooperativa nel corso del primo quadrimestre del nuovo esercizio, si rimanda a quando indicato nella relazione sulla gestione.

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

Non sono presenti strumenti derivati ex 2427-bis del Codice civile.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

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

Descrizione	Importo	Percentuale
Costo personale socio	€.4.736.863	61,75%

Costo personale non socio	€.3.061.091	39,25%
Totale costo personale	€ 7.797.954	100,00%

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

Si precisa inoltre che nel corso dell'esercizio sono stati ammessi alla compagine sociale nr.12 soci e si sono dimessi nr. 18 soci. La compagine sociale al 31 dicembre 2020 è così composta: nr. 221 soci, di cui nr. 187 lavoratori, nr. 33 volontari e nr. 1 persona giuridica.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati ristorni.

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

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

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

- le somme ricevute come corrispettivo di lavori pubblici, servizi e forniture;
- gli incarichi retribuiti rientranti nell'esercizio tipico dell'attività dell'impresa;
- le misure generali fruibili da tutte le imprese rientranti nella struttura generale del sistema di riferimento definito dallo Stato (ad esempio: l'agevolazione fiscale ACE);
- vantaggi economici selettivi, ricevuti in applicazione di un regime di aiuti accessibili a tutte le imprese che soddisfano determinate condizioni, sulla base di criteri generali predeterminati (ad esempio: contributi su progetti di ricerca e sviluppo, agevolazioni fiscali o finanziarie riconosciute a fronte dell'emergenza epidemiologica in atto, ecc.);
- risorse pubbliche riconducibili a soggetti pubblici di altri Stati (europei o extra europei) e alle istituzioni europee;
- contributi per la formazione ricevuti da fondi interprofessionali (ad esempio: Fondimpresa e Fondirigenti), in quanto fondi aventi forma associativa e natura giuridica di enti di diritto privato, finanziati con i contributi versati dalle stesse imprese.

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

In attesa di ulteriori riscontri normativi, si ritiene ugualmente di dover fornire il seguente dettaglio:

TABELLA RIEPILOGATIVA PER I CONTRIBUTI E/O VANTAGGI ECONOMICI OTTENUTI DA ENTI PUBBLICI					
Denominazione soggetto ricevente	Codice fiscale ricevente	Denominazione soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso	Causale

Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	L'Albero della Vita	10.664,65	28/02/20	I tranche prog. Epic Europeo
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Gestore dei Servizi Energetici	1.293,02	30/04/20	Quota gennaio / febbraio + cong. 2019
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Gestore dei Servizi Energetici	804,04	30/06/20	Quota marzo / aprile
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Università Statale di Milano	4.432,00	22/07/20	Saldo prog. Erasmus
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Codici	15.427,13	21/08/20	I tranche FAMI Lingua
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Gestore dei Servizi Energetici	804,04	31/08/20	Quota maggio / giugno
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Comunità del Giambellino	2.227,48	30/09/20	2' tranche prog. Art Housing UEPE
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Comune di Milano	2.200,00	02/11/20	Integrazione contributo prog. QuBi (Fond. Cariplo)
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Gestore dei Servizi Energetici	809,48	02/11/20	Quota luglio / agosto
Farsi Prossimo Onlus s.c.s.	11062930158	Gestore dei Servizi Energetici	785,00	31/12/20	Quota settembre / ottobre
Totale			39.446,84		

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone che la perdita di esercizio, pari ad Euro 1.073, venga coperta mediante riduzione per pari importo delle riserve di bilancio.

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. 4190, 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