

BIOSFERA S.C.S.**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

Dati anagrafici	
Sede in	TORINO
Codice Fiscale	09113890017
Numero Rea	TORINO 1025768
P.I.	09113890017
Capitale Sociale Euro	22.525
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	960909
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	A161437

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	2.800	4.500
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.436	3.731
II - Immobilizzazioni materiali	248.345	255.083
III - Immobilizzazioni finanziarie	21.347	19.347
Totale immobilizzazioni (B)	271.128	278.161
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	389.829	395.222
Totale crediti	389.829	395.222
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	75.501	73.773
Totale attivo circolante (C)	465.330	468.995
D) Ratei e risconti	6.395	7.544
Totale attivo	745.653	759.200
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	22.525	21.575
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.830	18.859
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(1)	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.469	(17.029)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	26.823	23.405
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	147.731	129.841
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	320.662	319.615
esigibili oltre l'esercizio successivo	221.827	246.571
Totale debiti	542.489	566.186
E) Ratei e risconti	28.610	39.768
Totale passivo	745.653	759.200

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	968.707	797.788
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	15.574	2.772
altri	28.563	30.429
Totale altri ricavi e proventi	44.137	33.201
Totale valore della produzione	1.012.844	830.989
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	74.113	64.477
7) per servizi	170.734	140.961
8) per godimento di beni di terzi	46.467	47.515
9) per il personale		
a) salari e stipendi	490.272	411.319
b) oneri sociali	133.335	116.993
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	42.708	32.471
c) trattamento di fine rapporto	36.617	27.826
d) trattamento di quiescenza e simili	3.572	3.290
e) altri costi	2.519	1.355
Totale costi per il personale	666.315	560.783
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.212	9.951
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.297	892
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.915	9.059
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.773	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.985	9.951
14) oneri diversi di gestione	24.674	14.475
Totale costi della produzione	995.288	838.162
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	17.556	(7.173)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	7
Totale proventi diversi dai precedenti	0	7
Totale altri proventi finanziari	0	7
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.561	9.398
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.561	9.398
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.561)	(9.391)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.995	(16.564)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.526	465
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.526	465
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.469	(17.029)

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

Nota integrativa, parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2021 REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 – BIS C.C.

PREMESSA

Attività svolta

La nostra cooperativa, costituita nel 2005, ha sede legale in Torino e svolge attività di servizi socio assistenziali rivolti ai disabili.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2512 del codice civile è iscritta all'Albo delle Società Cooperative Sezione Mutualità prevalente di diritto al n. A161437 categoria produzione e lavoro - gestione di servizi (tipo A).

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Coop. Biosfera ha mantenuto, data l'emergenza sanitaria, alti standard di controllo, con oneri e costi di gestione notevoli. Inoltre l'effetto della pandemia da Covid-19 si è riversato anche nelle procedure di avvio del nuovo servizio HOME BLU, in quanto ha richiesto molto più tempo di quanto si era inizialmente ipotizzato.

Questo ha impattato ancora sul primo trimestre del 2022.

Gradualmente le situazioni "sospese" si sono risolte, permettendo finalmente alla Coop. Biosfera di lavorare a pieno regime.

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

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61, in particolare, si è valutato di procedere all'utilizzo, anche civilisticamente delle aliquote fiscali, in quanto esse rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Attrezzature industriali e commerciali: 5 - 12,50%

Altri beni:

- mobili e arredi: 6-12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 20%

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 2.800 (€4.500 nel precedente esercizio), di cui €2.800 richiamati.

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	4.500	(1.700)	2.800
Totale crediti per versamenti dovuti	4.500	(1.700)	2.800

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €271.128 (€278.161 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	16.552	312.288	19.347	348.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.821	56.819		69.640
Svalutazioni	0	386	0	386
Valore di bilancio	3.731	255.083	19.347	278.161
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	2.297	8.915		11.212
Altre variazioni	2	2.177	2.000	4.179
Totale variazioni	(2.295)	(6.738)	2.000	(7.033)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.606	314.307	21.347	340.260
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.170	65.962		69.132
Valore di bilancio	1.436	248.345	21.347	271.128

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali	1.436
1.11.001 COSTI DI COSTITUZIONE E DI MODIFICHE STATUTARIE	3.128,62 D
1.11.002 COSTI DI AVVIAMENTO NUOVE IMPRESE/ATTIVITA'	794,75 D
1.11.009 F.DO AMM.TO COSTI DI COSTITUZIONE E MOD. STATUT.	3.170,42 A
1.17.001 COSTI DI AMPLIAM./AMMOD. SU FABBRICATI DI TERZI	683,20 D
II - Immobilizzazioni materiali	248.345
1.21.001 FABBRICATI STRUMENTALI	255.244,21 D
1.21.011 F.DO AMM.TO FABBRICATI CIVILI	15.393,32 A
1.23.001 ATTREZZATURA	10.328,48 D
1.23.002 ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	1.709,07 D
1.23.004 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA	5.506,22 A
1.23.005 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	1.709,07 A
1.24.001 MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	3.369,66 D
1.24.002 MACCHINE UFF. ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	3.440,89 D
1.24.004 AUTOVETTURE	34.000,00 D
1.24.006 ALTRI BENI DI VALORE UNITARIO INF. EURO 516,46	1.991,30 D
1.24.019 COMPUTER	4.223,05 D
1.24.007 F.DO AMM.TO MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	3.360,31 A
1.24.008 F.DO AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTROM./ELETTRONICHE	3.397,89 A
1.24.010 F.DO AMM.TO AUTOVETTURE	34.000,00 A
1.24.012 F.DO AMM.TO ALTRI BENI VALORE INF. EURO 516,46	1.636,17 A
1.24.020 FONDO AMMORTAMENTO COMPUTER	959,72 A
III - Immobilizzazioni finanziarie	21.347
1.34.001 PART. ALTRE IMPRESE (VALORI FISC. RICON.)	13.105,00 D
1.73.008 DEPOSITI CAUZIONALI ATC	4.168,20 D
1.73.009 CAUZIONI VERSATE	4.073,50 D
Totale immobilizzazioni (B)	271.128

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile, si comunica che non sono presenti operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €389.829 (€395.222 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	288.905	288.905	0	288.905
Crediti tributari	26.915	26.915		26.915
Verso altri	75.782	75.782	1.773	74.009
Totale	391.602	391.602	1.773	389.829

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	268.884	20.021	288.905	288.905
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	22.117	4.798	26.915	26.915
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	104.221	(30.212)	74.009	74.009
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	395.222	(5.393)	389.829	389.829

II - Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo	389.829
1.62.001 CREDITI PER FATTURE EMESSE (*)	239.244,77 D
1.62.010 CRED. FATT. DA EMETTERE (**)	49.660,16 D
1.70.031 ERARIO C/INPS-IRPEF CREDITI	3.159,39 D
1.70.006 ERARIO C/IVA DA COMPENSARE (ENTRO 12 MESI)	23.483,00 D
1.73.010 CRED.IMP.BENI STRUMENTALI DL 160/19	104,78 D
1.73.011 CRED.IMP.BENI STRUMENTALI DL 178/2020	79,59 D
2.45.005 ADDIZIONALE COMUNALE	88,58 D
1.62.011 CREDITO PROG.A RENDICONTO	65.653,69 D
1.74.015 CREDITI DIVERSI (ENTRO 12 MESI)	2.751,34 D
1.74.004 CREDITO V/FORNITORI PER ERR PG	854,00 D
1.74.008 ACCONTI A FORNITORI PER SERVIZI	4.201,58 D
1.74.012 FATTURE RICEVUTE IN SOSPESO	2.321,45 D
1.74.018 F.DO SVALUTAZ. CREDITI V/ALTRI (ENTRO 12 MESI)	1.772,80 A
Totale crediti	389.829

(*)

162001	ASLT1 - AZIENDA SANITARIA LOCALE CIT	15.312,29
162001	ASLTO - A.S.L. "CITTA' DI TORINO"	1.165,97

162001	ASLTO1 - AZIENDA SANITARIA LOCALE TO3	24.138,94
162001	ASLTO3 - ASL TO3	547,37
162001	ASTI - COMUNE DI ASTI-SERVIZI SOCIA	8.418,00
162001	BALLA1 - BALLARIN MARCO	174,53
162001	BANDIE - BANDIERAMONTE ANTONIA	430,00
162001	BENNA - BENNA PAOLO	98,58
162001	BOGLI3 - BOGLIOLO PATRIZIA	1.310,32
162001	BOMPAO - BOMMINO PAOLO	720,00
162001	BRUIN2 - ISTITUTO COMPRENSIVO BRUINO	3.265,71
162001	CARAP - CARAPELLESE LAURA	500,00
162001	CARAR2 - CARAMANNA ROMEO	604,81
162001	CARAZ - CAROZZO MONICA	350,00
162001	CASELE - COMUNI DI CASELETTE - VALDEL	822,02
162001	CASTEL - CASTELLINO FEDERICA	1.500,00
162001	CASTIW - CASTIGLIONE WILLIAM	150,00
162001	CERATO - CERATO FABIO	512,00
162001	CHIFAR - CHIFARI BARBARA	520,00
162001	CISA01 - CISA CONSORZIO INTERCOMUNALE	2.595,63
162001	CISA7 - CONSORZIO INTER. SOCIO-ASS.	1.426,00
162001	CITTO - CITTA' DI TORINO	14.129,63
162001	CITTOR - DIREZIONE SERVIZI EDUCATIVI	6.748,51
162001	COLLE2 - COMUNE DI COLLEGNO	340,86
162001	COLLOD - COLLODORO MATTEO	248,00
162001	CONSSO - CONSORZIO SOLIDARIETA' - SOC	3.892,53
162001	COOP5 - SOLIDARIETA' CINQUE SOCIETA'	2.590,00
162001	CROCE - CROCE MARINELLA	228,62
162001	DIANA - DIANA PAMELA	700,00
162001	DIBIAS - DI BIASE GIANCARLO	400,00
162001	FASCEL - FASCELLA GIORGIO	54,13
162001	FAVATA - FAVATA ANDREA	350,00
162001	GALLI1 - GALLINO DENISE	1.020,00
162001	GALLON - GALLON KEVIN	409,50
162001	GURRIE - GURRIERI SALVATORE	410,00
162001	LACERE - LACERENZA LUISA	900,00
162001	LAZZA1 - LAZZARO CANDIDA	7.400,00
162001	MAGNAL - MAGNALDI NORINA	701,92
162001	MANCON - MANCONI LOREDANA	375,00
162001	MASSOL - MASSOLA ANDREA	1.488,00
162001	MAZZ27 - MAZZI ILARIA	900,00
162001	MIHAI1 - MIHAILA ADRIANA	460,00
162001	MILICC - MILICCIA VIRGINIA	100,00
162001	MOSSA - MOSSA VERONICA	1.200,00
162001	PASCHE - PASCHETTA SERENA	100,00
162001	PASTOS - PASTORE SILVIA	248,00
162001	PETRUZ - PETRUZZELLA DAFNE GIULIA	580,00
162001	PINERI - PINERI GABRIELE	357,12
162001	RAIMON - RAIMONDO CARLA	450,00
162001	RAVARN - RAVARINO GIORGIA	170,00
162001	RICHAP - RICHARD PAOLO	200,00
162001	RIZZOA - RIZZO ANGELA	900,00

162001	ROMAG2 - ROMANO AGNESE	292,64
162001	ROMARO - ROMA ROBERTA	1.252,00
162001	RONCO - RONCO GIANLUCA	410,00
162001	ROVEI - ROVEI PAOLO	510,00
162001	SACCO1 - SACCO ISIANE	273,11
162001	SCIMON - SCIMONE ALBERTO	400,00
162001	SETXVI - CITTA DI TORINO-DIR.POL.SOC.	68.345,00
162001	TARTA - TARTAGLIA AZZURRA	272,18
162001	TONDA - TONDA ALESSIA	350,00
162001	TRICAR - TRICARICO M.PIA	550,00
162001	TURCO1 - TURCO AURORA	350,00
162001	VALDOC - COOP. ANIMAZIONE VALDOCCO	42.286,19
162001	VALS12 - CONSORZIO INTERC.SERV.ASS. V	11.115,66
162001	VANTUR - VANTURA CATERINA	224,00

(**)

- Il Punto € 12.018,29

- Prefettura CAS € 37.641.87

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €75.501 (€73.773 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	70.595	1.333	71.928
Denaro e altri valori in cassa	3.178	395	3.573
Totale disponibilità liquide	73.773	1.728	75.501

Nel dettaglio:

IV - Disponibilità liquide	75.501
1.81.002 BANCA ETICA C/C 125780	12.984,39
1.81.003 BANCO POSTA C/C 1016045310	119,38
1.81.004 CARTA RICARICABILE UNICREDIT	704,42
1.81.005 INTESA SANPAOLO_PROSSIMA SPA c/c 157113	54.341,76
1.81.006 CARTA RICARICABILE BANCAPROSSIMA	3.778,00
1.83.000 cassa vers.cap.soc.volontari	250,00
1.83.001 CASSA AMMINISTRAZIONE	709,76
1.83.002 CASSA GRUPPO APPARTAMENTO	231,34
1.83.008 cassa progetti FONDAZIONI	786,75
1.83.010 CASSA CASA HOANA	639,40
1.83.011 CASSA CAS	732,86
1.83.012 CASSA HOME	221,49
1.83.013 CASSA ANTARES GA	1,00

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €6.395 (€7.544 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.544	(1.149)	6.395
Totale ratei e risconti attivi	7.544	(1.149)	6.395

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	SPESE ISTRUTTORIA MUTUO	470
	POLIZZE ASSICURATIVE	4.333
	SERVIZI AMMINISTRATIVI	715
	CONTRIBUTO REVISIONE	877
Totale		6.395

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €26.823 (€23.405 nel precedente esercizio).

Capitale Sociale

Il Capitale Sociale della cooperativa è variabile ed è suddiviso in quote/azioni il cui valore nominale rientra nei limiti consentiti dalle leggi vigenti.

Nel corso dell'esercizio ha subito un incremento di euro 950 (da 21575 a 22525) determinato da:

- incremento per ulteriore sottoscrizione/ versamento da parte dei Soci cooperatori per € 2550 (5 soci lavoratori ed un volontario)

decremento netto per recesso Soci cooperatori dimissionari per €1600 (3 soci lavoratori e 2 volontari)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Altre riserve	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria	Destinazione 3% fondi mutualistici
All'inizio dell'esercizio 2020	18.650	17.439		0	1.246	
Destinazione dell'utile 2019		52			122	
Altre variazioni	2.925					
Alla chiusura dell'esercizio precedente (2020)	21.575	17.491			1.368	
Destinazione del risultato di esercizio 2020		-15.661				
Altre variazioni	950					

Alla chiusura dell'esercizio corrente (2021)	22.525	1.830				
Risultato dell' esercizio in corso		740,57			1.653,93	74,06

nel dettaglio:

I - Capitale	22.525
Capitale sottoscritto e non versato	2.800
2.00.105 LOMBARDO GIUSEPPINA	150,00
2.00.106 LOGHIN NATALIA	150,00
2.00.107 PUTTINATO SONIA	150,00
2.00.108 MEISTRO LAURA	150,00
2.00.109 DIARRASSOUBA ABOU	150,00
2.00.111 FUCARINO LAURA	150,00
2.00.112 CORNERO PAOLA MARIA	175,00
2.00.113 DURANTE STEFANIA	150,00
2.00.114 RASERI PAOLA	150,00
2.00.115 KOURUMA AMARA	325,00
2.00.116 CASTRONUOVO RAFFAELLA	325,00
2.00.117 ZOUINE IMARA	350,00
2.00.119 COMETTO COSTANZA	425,00
Capitale sottoscritto e non versato	19.725
2.01.004 PRIOGLIO DANIELA	1.675,00
2.01.005 SCARCINA DARIO	1.325,00
2.01.008 COSTA ENRICA	1.275,00
2.01.009 PIPIA BARBARA	1.275,00
2.01.011 BESLIU VALENTIN	1.125,00
2.01.013 FAGGION LORENZO	1.150,00
2.01.014 FERRATINI LUCA	1.175,00
2.01.015 GIROLA MANUELA	1.100,00
2.01.018 ROSSI ERIKA COSTANZA	1.150,00
2.01.019 SORBARA ANNA	1.125,00
2.01.020 CATTICH FRANCESCA	500,00
2.01.069 RIZZOTTI JEAN DAVID	500,00
2.01.074 GOLZIO MARIA PAOLA	500,00
2.01.079 ALPHANDERY SUSANNA	500,00
2.01.086 MELPIGNANO MARIA	500,00
2.01.096 NJIE BUBA	50,00
2.01.099 MINTEH MUSTAPHA	500,00
2.01.101 KATHARE OLYMPIAH K.	500,00
2.01.103 LOMBARDI FRANCESCO	50,00
2.01.105 LOMBARDO GIUSEPPINA	350,00

2.01.106 LOGHIN NATALIA	350,00
2.01.107 PUTTINATO SONIA	350,00
2.01.108 MEISTRO LAURA	350,00
2.01.109 DIARRASSOUBA ABOU	350,00
2.01.111 FUCARINO LAURA	350,00
2.01.112 CORNERO PAOLA MARIA	325,00
2.01.113 DURANTE STEFANIA	350,00
2.01.114 RASERI PAOLA	350,00
2.01.115 KOURUMA AMARA	175,00
2.01.116 CASTRONUOVO RAFFAELLA	175,00
2.01.117 ZOUINE IMARA	150,00
2.01.119 COMETTO COSTANZA	75,00
2.01.120 POGNANT CLAUDIA	50,00

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura
Capitale	22.525	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	1.830	A,B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	(1)	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	24.354	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €147.731 (€129.841 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	129.841
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	17.890
Totale variazioni	17.890
Valore di fine esercizio	147.731

Nel dettaglio:

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	147.731
2.16.005 BESLIU VELENTIN	11.067,88
2.16.007 FAGGION LORENZO	12.544,65
2.16.008 SORBARA ANNA	10.065,25
2.16.009 FERRATINI LUCA	12.980,53
2.16.010 ROSSI ERIKA COSTANZA	11.794,72
2.16.011 COSTA ENRICA	16.194,37
2.16.014 PRIOGLIO DANIELA	17.424,88
2.16.020 GIROLA MANUELA	5.084,28
2.16.021 CATTICH FRANCESCA	11.899,47
2.16.025 MELPIGNANO MARIA	3.800,35
2.16.064 RIZZOTTI JEAN DAVID	3.765,05
2.16.069 GOLZIO MARIA PAOLA	1.452,73
2.16.071 ALPHANDERY SUSANNA	2.060,90
2.16.075 MINTEH MUSTAPHA	3.783,67
2.16.077 LOGHIN NATALIA	2.308,02
2.16.083 LOMBARDO GIUSEPPINA	1.356,38
2.16.086 KATHARE OLYMPIAH K.	2.457,21
2.16.087 DIARRASSOUBA ABOU	1.142,00
2.16.092 PUTTINATO SONIA	2.550,44
2.16.094 MEISTRO LAURA MARIA	2.144,81
2.16.096 COMETTO COSTANZA	913,58
2.16.097 FUCARINO LAURA	2.220,37
2.16.098 CORNERO PAOLA MARIA	2.286,18
2.16.099 DURANTE STEFANIA	51,80
2.16.100 RASERI PAOLA	1.820,83
2.16.102 CASTRONUOVO RAFFAELLA	195,24
2.16.103 KOURUMA AMARA	708,22
2.16.104 ZOUINE IMAD	1.328,80
2.16.105 RACCA FRANCESCA	961,68
2.16.106 CHO ROMEO MULUH	772,24
2.16.107 TOMBERLI UGO VALERIO	227,08
2.16.108 LIBARDO ANTONIO	245,42
2.16.109 MATTEOLI LUANA	50,96
2.16.110 LORENZANO ELISEO	71,31

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	375.085	(40.009)	335.076	113.249	221.827
Debiti verso fornitori	116.001	15.202	131.203	131.203	0
Debiti tributari	5.355	1.474	6.829	6.829	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.544	3.959	26.503	26.503	0
Altri debiti	47.201	(4.323)	42.878	42.878	0
Totale debiti	566.186	(23.697)	542.489	320.662	221.827

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

nel dettaglio:

D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	320.662
1.81.001 UNICREDIT C/40300848	19.820,93
1.81.102 BANCA ETICA C/ANTICIPAZIONI	17.983,70
1.81.105 CONTO ANTICIPI INTESA SANPAOLO_PROSSIMA	28.444,00
2.26.003 FINANZIAMENTI DA BANCHE (ENTRO 12 MESI)	47.000,00
2.31.001 DEBITI PER FATTURE RICEVUTE (*)	119.810,54
2.31.004 DEB. FATT.DA RICEVERE (**)	11.392,00
2.41.001 DEBITO PER IRES A SALDO	6,00
2.41.002 DEBITO PER IRAP A SALDO	567,00
2.45.002 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	5.914,15
2.45.006 Debito v/IRPEF 1012/1713/1712	281,67
2.45.003 RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	60,00
2.43.001 INPS LAVORATORI	26.502,97
1.99.136 FAYAD HASSAN	500,00
1.99.137 SCADUTO DANIELE	125,00
1.99.138 COMINATO LUCA	25,00
1.99.139 RIPA BEATRICE	50,00
1.99.140 CARE' LUANA	50,00
2.43.004 INAIL	691,05
2.45.027 DEBITI PER STIPENDI	39.431,32
2.45.040 FND PENSIONE.INTEGRATIVA	1.871,15

2.45.041 DEBITI V/TIM/VODAFONE X RATE CELLULARI	134,52
Esigibili oltre l'esercizio successivo	221.827
2.25.002 FINANZIAMENTO BANCA ETICA	30.000,00
2.25.004 MUTUO BANCA PROSSIMA	191.626,95
2.45.045 DEBITO V/FINANZIARIE	200,00
Totale debiti	542.489

*) la voce debiti per fatture ricevute comprende:

231001	ACEA1 - ACEA PINEROLESE ENERGIA S.R.	34,34
231001	ALBROB - Dott. Roberto ALBENGA	602,00
231001	ATCTOR - A.T.C. PIEMONTE CENTRALE	8.874,34
231001	CAPUTO - CAPUTO MAURO IMPIANTI TERMO	244,00
231001	CIROLL - AUTORIPARAZIONI CIROLLI DI C	42,70
231001	CONSSO - CONSORZIO SOLIDARIETA' - SOC	89.027,76
231001	COOPER - SOLIDARIETA' SEI S.C.S. - ON	999,89
231001	ICTF - ICTFASTECH DI SCARCINA FABRI	415,47
231001	ILPUN8 - IL PUNTO onlus	780,31
231001	IRISPA - IREN MERCATO S.p.A.	408,28
231001	MAGLIF - MAGLIFICIO PO SRL con s.u. O	122,00
231001	POSITA - Poste Italiane S.p.A.	29,28
231001	PRIETO - PRIETO LUCIANA VERONICA	450,00
231001	SCSQ - SOCIETA'COOPERATIVA SOCIALE	14.860,00
231001	SIDAM - S.I.D.A.M. SOCIETA' ITALIANA	366,00
231001	SORSPA - Sorgenia S.p.A.	1.779,47
231001	TOITOI - TOI TOI Italia Srl	164,70
231001	UNIONC - UNIONE COOPERATIVE SERVIZI D	610,00

mentre la voce debiti per fatture da ricevere comprende:

- Consorzio Solidarietà 10.000,00
- Revisore Giovanni Russo 1.392,00

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €28.610 (€39.768 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	39.768	(11.158)	28.610
Totale ratei e risconti passivi	39.768	(11.158)	28.610

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	afrimont	4.004

	compagnia san paolo	14.500
	vivomeglio 2020	10.000
	credito imposta beni ammortizzabili	106
Totale		28.610

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI E COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si comunica che non sono presenti in bilancio ricavi e costi di entità o incidenza eccezionali.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	968.707
4.01.001 VENDITE PROD. FINITI E MERCI ITALIA CON FATTURA	260,10 A
4.03.001 PRESTAZIONI DI SERVIZI ITALIA	968.440,55 A
4.19.010 SCONTI DA FORNITORI PER PAGAMENTI PRONTA CASSA	6,14 A

5) Altri ricavi e proventi

Contributi in conto esercizio	15.574
4.08.007 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	1.680,00 A
4.08.109 CONTRIBUTI E RIMBORSI COVID-19	13.894,00 A

Altri	28.563
4.08.005 ALTRI RIMBORSI DI COSTI ED ONERI	382,65 A
4.08.006 CONTRIBUTI 5 PER MILLE	487,04 A
4.08.015 ARROTONDAMENTI ATTIVI	306,79 A
4.08.029 DONAZIONI	25.390,00 A
4.08.031 CONTRIBUTI ASSICURAZIONI	400,00 A
4.42.007 QUOTA CONTRIB.BENI STRUMENTALI DL160/19	9,99 A
4.08.018 SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	1.586,40 A

Totale altri ricavi e proventi	44.137
--------------------------------	--------

Totale valore della produzione	1.012.844
--------------------------------	-----------

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	74.113
3.01.008 ABBIGLIAMENTO UTENZA	186,88 D
3.01.009 POCKET MONEY	12.229,50 D
3.01.019 RIMB.SPESE A LAVORATORI E COLLABORATORI	820,00 D
3.01.003 MATERIALE DI CONSUMO E PICC.ATTREZZATURE	3.348,60 D
3.01.014 CANCELLERIA	25,26 D

3.06.007 SPESE DI CANCELLERIA E SIMILI	230,99 D
3.02.001 CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTOVETTURE INT. DEDUC.	771,18 D
3.01.010 ALIMENTARI E RISTORAZIONI	56.500,64 D
7) per servizi	170.734
3.03.006 ASSICURAZIONE ATTIVITA'	38,25 D
3.03.001 CARBURANTI E LUBRIF.DEDUCIBILI	15,00 D
3.06.043 COMPENSI REVISORE	1.392,07 D
3.06.044 RISCALDAMENTO	122,18 D
3.01.007 MANUTENZIONI VARIE	380,00 D
3.02.003 SPESE PER AUTOMEZZI DEDUCIBILI DED.100%	138,52 D
3.06.048 SPESE MAN./RIPAR. INT. DED. AUTOVETTURE PROPRIE	295,00 D
3.06.060 SPESE MANUT./RIPARAZIONE	691,90 D
3.06.061 SPESE MANUT./RIPARAZ. SU ALTRI BENI DI TERZI	360,00 D
3.03.010 SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	27,06 D
3.06.070 SPESE TELEFONICHE DEDUCIBILI 80%	6.885,94 D
3.06.072 SPESE TELEFONICHE N/D	1.721,48 D
3.06.021 ASSICURAZIONI AUTOVETTURE INT. DEDUCIBILI	2.437,02 D
3.06.024 ALTRE ASSICURAZIONI	2.795,40 D
3.08.011 NOLEGGI	743,40 D
3.06.035 SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERSONALE	3.300,00 D
3.01.001 ATTIVITA' SOCIALIZZANTI	6.619,04 D
3.01.004 SPESE IGIENICO SANITARIE	9.004,42 D
3.01.006 TRASPORTO E PEDAGGI	8.619,54 D
3.01.020 SPESE CONDOMINIALI	2.351,85 D
3.03.033 SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	450,00 D
3.04.005 rimb.km.dip	13,60 D
3.04.006 RImb.Km.Soci Lav.	2.981,00 D
3.06.016 VARIE AMMINISTRATIVE	2,00 D
3.06.018 SPESE SOSTENUTE PER EMISSIONE PRESTITI OBBLIGAZ.	10,78 D
3.06.033 SPESE PER PRESTAZIONI RESE DA PROFESSIONISTI	7.595,39 D
3.06.034 VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDENTI	160,00 D
3.06.036 COSTI PER GESTIONE QUALITA'	800,00 D
3.06.037 GESTIONE SICUREZZA E PRIVACY	3.692,00 D
3.06.039 SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO	3.300,00 D
3.06.042 CONSUMI E UTENZE	31.869,28 D
3.06.079 COLLABORATORI PER PROGETTI FONDAZIONE	4.800,00 D
3.06.081 COLLAB.PROG.FINANZIATI	1.100,00 D
3.06.026 SPESE LEGALI E DI CONSULENZA	2.184,00 D
3.06.027 SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	62.072,80 D
3.06.013 SPESE BANCARIE	1.423,36 D
3.06.015 SPESE INCASSO E BOLLI	343,50 D
8) per godimento di beni di terzi	46.467
3.08.001 LOCAZIONI	46.126,15 D
3.08.008 NOLEGGI AUTOVETTURE INT. DED. USO COMM.	341,23 D

9) per il personale:

a) salari e stipendi	490.272
3.04.001 Stipendi e salari soci lav.	430.255,14 D
3.04.004 Stipendi e salari dip.	60.017,29 D
b) oneri sociali	133.335
3.04.009 INPS DIP	17.081,12 D
3.04.010 INPS SOCI LAV	112.619,90 D
3.04.007 INAIL SOCI LAVORATORI	3.427,53 D
3.04.008 INAIL DIPENDENTI	206,65 D
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	42.708
c) Trattamento di fine rapporto	36.617
3.04.016 S.do TFR anno in corso Dip.	584,17 D
3.04.020 Saldo TFR anno in corso Soci Lav.	996,47 D
3.04.022 Acc.to TFR SOCI LAV	28.118,91 D
3.04.023 RIV ACC TFR SOCI LAV	5.360,59 D
3.04.024 RIVALUT. ACC.TFR DIP	0,61 D
3.04.025 ACC TFR DIPENDENTI	1.556,45 D
d) Trattamento di quiescenza e simili	3.572
3.04.012 Acc.TFR Fondi Pens.Integr.Dip.	428,75 D
3.04.013 Acc.TFR Fondi Pens.Int.Soci	3.142,91 D
e) Altri costi	2.519
3.04.026 acc.to F.Ass.Int.Coop. Salute Soci	2.518,73 D
Totale costi per il personale	666.315

10) ammortamenti e svalutazioni:

a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.212
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.297
3.15.002 AMM.TO COSTI DI AVVIAMENTO NUOVE IMPRESE	935,73 D
3.15.017 AMM.TO PROGRAMMI SOFTWARE (PROPRIETA')	1.018,64 D
3.15.035 AMM.TO COSTI AMPL./AMM. ALTRI BENI DI TERZI	341,60 D
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.915
3.16.003 AMM.TO FABBRICATI CIVILI	6.157,33 D
3.16.014 AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	1.407,91 D
3.16.016 AMM.TO MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	90,03 D

3.16.017 AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRON./ELETTRONICHE	873,38 D
3.16.022 AMM.TO ALTRI BENI VALORE INF. EURO 516,46	386,26 D
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.773
3.18.001 ACC.TI DED. AI FONDI DI SVALUTAZIONE CREDITI	1.772,80 D
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.985
14) Oneri diversi di gestione	24.674
3.23.019 IMU - TASI	2.062,00 D
3.23.007 IMPOSTA DI REGISTRO	40,00 D
3.24.011 DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A.	380,00 D
3.24.020 SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	9.983,89 D
3.01.011 ALTRI COSTI	5.880,38 D
3.06.046 CONTRIBUTI ANNUALI CONF COOP	2.142,50 D
3.23.010 TASSA RACCOLTA RIFIUTI	2.906,21 D
3.23.017 IVA INDETRAIBILE	946,84 D
3.24.009 ARROTONDAMENTI PASSIVI	298,12 D
3.24.010 AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI E MANCE	33,60 D
Totale costi della produzione	995.288
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	17.556
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
17) interessi e altri oneri finanziari	
altri	13.561
3.31.002 INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BANCHE	5.457,95 D
3.31.001 INTERESSI PSV C/C BANCARI	8.102,51 D
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.561
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-13.561
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:	
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	3.995
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	
Imposte correnti	1.526
3.61.001 IRES	6,00 D
3.61.002 IRAP	1.520,00 D
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.526

21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

2.469

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

n. soci lavoratori al 31 dicembre 2021 : 29 (MASCHI 8 FEMMINE 21)

n. dipendenti al 31 dicembre 2021 : 6 (MASCHI 4 FEMMINE 2) impegnati in gran parte nelle strutture di accoglienza comunitaria minori stranieri.

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile: non è previsto alcun compenso agli amministratori.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.392
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.392

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22- quater del codice civile:

- Nei primi mesi del 2022 sono stati rinnovati alcuni accreditamenti con il Comune di Torino (avviati a fine 2021) : Servizio educativa sensoriale disabili e Servizio residenziale disabili;
- Attualmente è in fase di rinnovo il Servizio di residenzialità per MINORI STRANIERI NON ACCOMPAGNATI;

- Il Servizio di Educativa Territoriale Disabili è stato prorogato ancora sino alla fine del 2022 sul territorio di Moncalieri: prosegue la collaborazione politico-progettuale con il nuovo assetto dirigenziale dell'Ente (permane la gestione in ATI con cooperativa Valdocco);
- E' stata avviata HOME BLU (terzo alloggio per MSNA) e celermente si è provveduto agli inserimenti.
- Ad oggi le strutture sono a totale capienza, permettendo stabilità progettuale ed economica.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Il monitoraggio costante della situazione dei contagi, attraverso i tamponi di sorveglianza, ha permesso di contenere la diffusione nelle strutture, d'altro canto ha richiesto un notevole impegno gestionale-organizzativo nei casi di positività e di sostituzione dei colleghi obbligati all'isolamento o alla quarantena.

La dotazione dei DPI necessari prosegue in modo sistematico.

In collaborazione con il consulente responsabile della sicurezza sul posto di lavoro, si continua ad effettuare ogni verifica e riorganizzazioni degli spazi in ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente, sia presso i servizi diurni, sia presso strutture inerenti la gestione dei servizi residenziali.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio

- In seguito alla riprogrammazione gestionale-finanziaria avviata nel 2020 il CDA fin dall'inizio del 2021 ha impostato, con l'ufficio amministrativo e i vari coordinatori, una struttura organizzativa sempre più capillare e declinata secondo le necessità dei vari servizi; sono stati fissati dei budget economico-finanziari mensili, a cui sono seguiti incontri di monitoraggio;
- Per l'intero 2021 la situazione pandemica ha inesorabilmente impattato sulla qualità dei servizi, richiedendo investimenti per l'attivazione di risorse interne;
- Nel 2021 è proseguito il progetto EXTRAGRAM (finanziato dal contributo di Compagnia Sanpaolo) con l'associazione CICAPUI; questo ha permesso l'avvio di servizi territoriali estivi nelle Valli di Lanzo, la prospettiva è di riproporli anche per l'estate 2022;
- I progetti legati ai contributi concessi dalla Fondazione CRT nell'ambito del Bando Vivo Meglio 2019 e 2020 sono stati finalmente attivati.

La conclusione del Progetto "Corte Aperta" avverrà entro la fine di marzo 2022, e ha permesso al Gruppo Appartamento per Disabili "Antares" sito a Torino di rendersi visibile e apprezzato nel proprio quartiere e di divenire risorsa. Mentre il progetto "Officina dei rapporti" è divenuto una risorsa fondamentale per il servizio ETOR, sviluppando sinergie indispensabili per gli inserimenti degli utenti. Previsione di chiusura aprile 2022;

- Coop.Biosfera ha proseguito per l'intero anno nella ricerca di spazi, risorse e contributi progettuali:
 - ricerca di strutture per l'avvio di nuovi servizi (sede ufficio a Torino in Corso Francia),
 - di collaborazioni (ATI con Coop. IL PUNTO) e con associazioni varie,
 - di risorse (partecipazione a bandi per l'accesso a contributi), e ha nuovamente ottenuto il contributo da Fondazione CRT nell'ambito di Vivo Meglio 2021 con il progetto "La valigetta degli attrezzi";
- Da metà del 2021 si è avviata la collaborazione con Coop. IL PUNTO, consolidata in seguito all'aggiudicazione del nuovo bando CAS a dicembre 2021 gestito in ATI (il progetto gestito da Biosfera direttamente con la Prefettura è terminato a fine ottobre 2021);
- La situazione finanziaria e di liquidità è migliorata, permettendo la chiusura di alcune situazioni debitorie in sospeso, e avviando un piano di rientro con alcuni fornitori. Rimane la necessità di attingere agli anticipi fatture (e di un finanziamento mirato per le tredicesime), per fronteggiare serenamente tutte le spese correnti necessarie per i servizi.

Informazioni relative alle cooperative

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE COOPERATIVE

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Attestazione della prevalenza ai sensi dell'ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa si avvale prevalentemente, nello svolgimento della propria attività, della prestazione lavorativa dei soci, ai sensi dell'articolo 2513 del codice civile con una percentuale di attività svolta con i soci pari al.88,01% per cento dell'attività complessivamente svolta.

Essa è determinata dal confronto fra i costi sostenuti per il personale dipendente e quelli per i soci lavoratori che riportiamo qui di seguito:

costo del personale dipendente incluso nella tabella riportata al punto B9 del conto economico

-

€.79.875,04

-

costo dei "soci lavoratori" incluso nella tabella riportata al punto B9 del conto economico

-

€ 586,440,18

Per l'individuazione della caratteristica di "cooperativa a mutualità prevalente" si deve fare riferimento anche ad **altri due requisiti** :

- la sussistenza - già a decorrere dalla costituzione - delle condizioni soggettive (statutarie) di cui all'articolo 2514 del Codice Civile
 - l'iscrizione all'Albo delle Società Cooperative, tenuto presso il Ministero delle Attività Produttive, nell'apposita sezione delle società cooperative a mutualità prevalente;

Per quanto riguarda il **secondo requisito** la nostra Cooperativa risulta iscritta all'Albo delle Società Cooperative nella sezione delle cooperative a mutualità prevalente, al numero **A 161437**, categoria Cooperative Sociali, sottocategoria Cooperative di Produzione e Lavoro, come prescritto dall'articolo 2512 ultimo comma del Codice Civile.

Attestazione della condizione di cui all'articolo 11 DPR 601/73

La cooperativa rientra nella fattispecie di cui all'articolo 11 DPR 601/73, risultando così esente dall'imposta IRES in quanto il costo complessivo del lavoro dei soci è superiore al 50% di tutti gli altri costi al netto degli acquisti per materie prime:

totale costi cooperativa: 1.010.375,11

meno Costo del lavoro dei soci: 586.440,18

meno Costo per acquisti materie prime :74.113,05

Altri costi al netto degli acquisti per materie prime:349.821,88

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti per l'ammissione di nuovi soci ai sensi dell'ex art. 2528 del Codice Civile e composizione sociale.

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile, qui di seguito sono fornite le informazioni relative all'ammissione di nuovi soci rispetto all'anno precedente

Nella società i requisiti e le procedure di ammissione a socio sono dettagliatamente definite e disciplinate oltre che dallo statuto anche da uno specifico regolamento interno approvato dai soci; un articolato di norme interne in grado di garantire al processo adeguata trasparenza.

In conformità a dette disposizioni, appurata la sussistenza di condizioni economiche e della necessità dei servizi gestiti per l'ingresso di nuovi soci, l'ammissione viene deliberata dal Consiglio di Amministrazione.

Le successive operazioni inerenti la comunicazione ai soci in merito alla deliberazione di ammissione, alla loro iscrizione a libro soci, alle modalità di versamento delle quote sottoscritte e , se lavoratori, tutte le procedure previste dall'introduzione del Libro Unico del Lavoro vengono eseguite secondo i tempi e le modalità prescritte e la relativa documentazione è agli atti della Cooperativa.

In conformità a quanto previsto dall'articolo 2528 del codice civile, vogliamo ora rendicontare la composizione della nostra base sociale al 31 dicembre 2021

Soci lavoratori	n.27
Soci volontari	n. 5

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico ai sensi dell'ex art. 2545 del Codice Civile

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate al conseguimento delle migliori condizioni economiche possibili per tutti i soci , oltre che al sostegno dell' economia locale ed al raggiungimento dello scopo sociale previsto dalla legge 381/91.

In particolare, ai fini del perseguimento dello scopo mutualistico si ricordano di seguito, sinteticamente, le modalità volte a favorire lo sviluppo del rapporto sociale e i criteri seguiti nella gestione sociale, anche in ossequio al disposto dalla legge 59/92 e dell'art. 2545 del codice civile.

Per ampliare e diffondere la partecipazione attiva alla vita aziendale la società organizza incontri e riunioni di equipe per discutere in merito alla gestione operativa delle attività di settore e riunioni assembleari (mediamente 1 all'anno) per analizzare le situazioni periodiche sugli andamenti economici e finanziari dell'impresa e i piani pluriennali.

Inoltre si evidenzia che la cooperativa regola lo scambio mutualistico con i soci attraverso il regolamento interno approvato ai sensi della legge 142/2001 che per i soci con il rapporto di lavoro subordinato fa riferimento al Contratto Nazionale di Lavoro delle Cooperative Sociali.

La “mutualità esterna” si esplica nella gestione di servizi di natura socio educativa assistenziale così come prevede la legge 381/91.

Funzionamento organi sociali

La vita sociale della Cooperativa nel corso del 2021 si è espletata attraverso:

Numero 13 riunioni di Consiglio di Amministrazione

Numero 1 Assemblee dei soci

Rapporti con il sistema cooperativo e con terzi

La Cooperativa aderisce da anni alla ConfCooperative, tramite la federazione di settore, la Federsolidarietà. Tale adesione ci ha permesso di continuare a partecipare attivamente ad incontri, riunioni e seminari da essi organizzati, traendo spesso validi apporti per le nostre attività.

Ad ottobre 2021 è stata costituita un'ATI con Cooperativa IL PUNTO in seguito all'aggiudicazione della gara d'appalto per la gestione di CAS indetta dalla Prefettura di Torino.

La cooperativa fa sempre parte del CONSORZIO SOLIDARIETA', al quale sono delegate la maggior parte delle attività amministrative della società e con il quale si sono attivati proficui tavoli di progettazione.

Il progetto CASA OHANA , che è gestito attraverso donazioni di privati cittadini, ha attivato una forte rete territoriale sul territorio della provincia di Torino e in città.

Con il Bando di Compagnia di SANPAOLO si è attivata la collaborazione con ASSOCIAZIONE AL CICAPUI a.s.d. ED APS.

E' attiva da anni la collaborazione con coop. Valdocco (ATI) nella gestione del servizio di educativa territoriale disabili di Moncalieri.

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

- Garanzia Del Fondo Su Sezione Speciale Articolo 56 Dl 17 Marzo 2020 N.18 - Garanzia diretta PER EURO 21.556,82
- DL n. 34/2020 - misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da covid 19 (GU 128 del 19/5/2020) conv. con modifiche in legge 17/7/2020 n. 77 (GU 180 del 18/7/2020) - Disposizioni in materia di versamento dell'IRAP (saldo 2019) per euro 185,00 compare su RNA come anno 2021
- Credito d'imposta Sanificazione anno 2020 per euro 712,00 interamente utilizzato nel 2021
- Credito d'imposta Affitti anno 2020 per euro 2.060,46 interamente utilizzato nel 2021
- Contributo 5 per 1000 per euro 487,04, stanziati in cofinanziamento sul progetto VIVOMEGLIO 2021 (fondazione CRT)

- Contributo per misure urgenti al fine di garantire la continuità delle prestazioni residenziali durante l'emergenza sanitaria COVID 19 ai sensi della L.R. 3 del 26/1/2021. Erogati dal Comune di Torino euro 13.894,00
- L'ammontare dell'esonero usufruito nel 2021 ai sensi della legge 178/2020 per assunzioni e/o trasformazioni a tempo indeterminato, è stato di €. 4800.03

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio (utile di euro 2.468,55) come segue:

€ 74,06 pari al 3% dell'utile al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione previsto dalla Legge 59/92

€ 470,57 pari al 30% al fondo di riserva legale;

la parte rimanente pari a €.1.653,93 al fondo di riserva indivisibile ai fini e per gli effetti di cui all'articolo 12 Legge 904/77

Nota integrativa, parte finale

in originale firmato da:

per L'organo amministrativo

PRIOGLIO DANIELA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società