

BIOSFERA S.C.S.**Bilancio di esercizio al 31/12/2022**

Dati Anagrafici	
Sede in	TORINO
Codice Fiscale	09113890017
Numero Rea	TORINO1025768
P.I.	09113890017
Capitale Sociale Euro	23.025,00
Forma Giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A161437

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2022	31/12/2021
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	1.075	2.800
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	14.724	1.436
II - Immobilizzazioni materiali	242.749	248.345
III - Immobilizzazioni finanziarie	21.347	21.347
Totale immobilizzazioni (B)	278.820	271.128
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	406.777	389.829
Totale crediti	406.777	389.829
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	109.100	75.501
Totale attivo circolante (C)	515.877	465.330
D) RATEI E RISCONTI	7.812	6.395
TOTALE ATTIVO	803.584	745.653

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	23.025	22.525
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.224	1.830
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	-1	-1
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	4.458	2.469
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	31.706	26.823
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	8.000	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	186.911	147.731
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	336.979	320.662
Esigibili oltre l'esercizio successivo	231.665	221.827
Totale debiti	568.644	542.489
E) RATEI E RISCONTI	8.323	28.610
TOTALE PASSIVO	803.584	745.653

CONTO ECONOMICO

	31/12/2022	31/12/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.206.611	968.707
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	0	15.574
Altri	26.107	28.563
Totale altri ricavi e proventi	26.107	44.137
Totale valore della produzione	1.232.718	1.012.844
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	103.856	74.113
7) per servizi	221.098	170.734
8) per godimento di beni di terzi	64.208	46.467
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	548.433	490.272
b) oneri sociali	146.316	133.335
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	54.882	42.708
c) Trattamento di fine rapporto	50.576	36.617
d) Trattamento di quiescenza e simili	2.576	3.572
e) Altri costi	1.730	2.519
Totale costi per il personale	749.631	666.315
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	13.105	11.212
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.426	2.297
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.679	8.915
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.873	1.773
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.978	12.985
13) Altri accantonamenti	8.000	0
14) Oneri diversi di gestione	47.171	24.674
Totale costi della produzione	1.208.942	995.288
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	23.776	17.556
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	16.947	13.561
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.947	13.561
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-16.947	-13.561
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	6.829	3.995
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		

Imposte correnti	2.371	1.526
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.371	1.526
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.458	2.469

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2022 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 31/12/2022 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

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 attiva la vigilanza sanitaria per tutto il 2022, come da indicazioni delle Autorità e delle Aziende Sanitarie con cui collabora. Nonostante le fatiche economiche dovute alla pandemia il CDA si è assunto la responsabilità per attivare celermente un nuovo servizio di accoglienza MSNA , HOME BLU, proprio per far fronte alla situazione di difficoltà.

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

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

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

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

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

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

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.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 1.075 (€ 2.800 nel precedente esercizio), di cui € 1.075 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	2.800	-1.725	1.075
Totale crediti per versamenti dovuti	2.800	-1.725	1.075

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 278.820 (€ 271.128 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni i
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	4.426	8.679		13.105
Altre variazioni	17.714	3.083	0	20.797
Totale variazioni	13.288	-5.596	0	7.692
Valore di fine esercizio				
Costo	17.853	317.403	21.347	356.603
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.129	74.654		77.783
Valore di bilancio	14.724	242.749	21.347	278.820

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali	14.724
1.11.001 COSTI DI COSTITUZIONE E DI MODIFICHE STATUTARIE	3.128,62 D
1.11.002 COSTI DI AVVIAMENTO NUOVE IMPRESE/ATTIVITA'	244,75 D
1.11.009 F.DO AMM.TO COSTI DI COSTITUZIONE E MOD. STATUT.	3.128,62 A
1.17.001 COSTI DI AMPLIAM./AMMOD. SU FABBRICATI DI TERZI	12.638,80 D
1.22.013 MANUTENZIONE STRUTTURE	1.840,80 D
II - Immobilizzazioni materiali	242.749
1.21.001 FABBRICATI STRUMENTALI	255.244,21 D
1.21.011 F.DO AMM.TO FABBRICATI CIVILI	21.550,65 A
1.22.001 IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	2.230,00 D
1.22.005 F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	278,75 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	6.542,83 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. ELETTRMECCANICHE 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	5.089,05 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. ELETTRM./ELETTRONICHE	3.440,89 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	1.880,30 A
1.24.020 FONDO AMMORTAMENTO COMPUTER	1.890,93 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)	278.820

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**Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 406.777 (€ 389.829 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	336.788	336.788	3.646	333.142
Crediti tributari	32.382	32.382		32.382
Verso altri	41.253	41.253	0	41.253
Totale	410.423	410.423	3.646	406.777

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	288.905	44.237	333.142	333.142
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.915	5.467	32.382	32.382
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	74.009	-32.756	41.253	41.253
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	389.829	16.948	406.777	406.777

II - Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo	406.777
1.62.001 CREDITI PER FATTURE EMESSE (*)	311.445,79 D
1.62.010 CRED. FATT. DA EMETTERE (**)	25.342,20 D
2.13.001 F.DO SVALUTAZ. CREDITI	3.646,27 A
1.70.006 ERARIO C/IVA DA COMPENSARE (ENTRO 12 MESI)	32.198,00 D
1.73.010 CRED.IMP.BENI STRUMENTALI DL 160/19	104,78 D
1.73.011 Credito imposta beni strumentali DL 178/2020	79,59 D
1.62.011 CREDITO PROG.A RENDICONTO	35.912,36 D
1.73.012 CREDITI v/Cominato L. lavoratore	420,68 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
1.74.005 PRESTITI A DIPENDENTI (ENTRO 12 MESI)	800,00 D
1.74.008 ACCONTI A FORNITORI PER SERVIZI	515,17 D
Totale crediti	408.770

(*)

162001 ASLT1 - AZIENDA SANITARIA LOCALE CIT	12.638,28
162001 ASLTO - A.S.L. "CITTA' DI TORINO"	1.256,67
162001 ASLTO1 - AZIENDA SANITARIA LOCALE TO3	25.770,50
162001 ASLTO3 - ASL TO3	1.606,79

162001	ASTI - COMUNE DI ASTI-SERVIZI SOCIA	6.100,00
162001	BALLA1 - BALLARIN MARCO	349,06
162001	BENNA - BENNA PAOLO	459,42
162001	BOGLI3 - BOGLIOLO PATRIZIA	665,88
162001	BOMPAO - BOMMINO PAOLO	720,00
162001	BRUIN2 - ISTITUTO COMPRENSIVO BRUINO	1.777,71
162001	CARAP - CARAPELLESE LAURA	500,00
162001	CARAR2 - CARAMANNA ROMEO	1.308,41
162001	CAROZ - CAROZZO MONICA	350,00
162001	CASTEL - CASTELLINO FEDERICA	1.500,00
162001	CERATO - CERATO FABIO	512,00
162001	CHIFAR - CHIFARI BARBARA	520,00
162001	CISA01 - CISA CONSORZIO INTERCOMUNALE	481,24
162001	CITTOR - DIREZIONE SERVIZI EDUCATIVI	4.141,88
162001	COLLOD - COLLODORO MATTEO	248,00
162001	COOANI - COOPERATIVA SOCIALE ARL ONLU	62.843,96
162001	CROCE - CROCE MARINELLA	228,62
162001	DIANA - DIANA PAMELA	700,00
162001	DIBIAS - DI BIASE GIANCARLO	400,00
162001	FASCEL - FASCELLA GIORGIO	556,80
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	ILPUN8 - IL PUNTO onlus	12.745,10
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	1.530,51
162001	MAZZ32 - MAZZI ILARIA	900,00
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	1.516,80
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	3.213,93
162001	RONCO - RONCO GIANLUCA	410,00
162001	ROVEI - ROVEI PAOLO	510,00
162001	SCIACC - SCIACCA DANILO	500,21
162001	SCIMON - SCIMONE ALBERTO	400,00
162001	SETXVI - CITTA DI TORINO-DIR.POL.SOC.	132.775,00
162001	SPANO - SPANO VINCENZA	603,83
162001	TONDA - TONDA ALESSIA	350,00

162001	TRICAR - TRICARICO M.PIA	550,00
162001	TURCO1 - TURCO AURORA	350,00
162001	VALS12 - CONSORZIO INTERC.SERV.ASS. V	6.234,02
162001	VANTUR - VANTURA CATERINA	224,00
162001	XVI - XVI SETT.AMM.ASS.SOC.-COMUNE	7.190,11

(**)

GESTIONE ACCOGLIENZA ADULTI	24.276,38
GESTIONE HOME	1.065,82

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 109.100 (€ 75.501 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	71.928	36.915	108.843
Denaro e altri valori in cassa	3.573	-3.316	257
Totale disponibilità liquide	75.501	33.599	109.100

Nel dettaglio:

IV - Disponibilità liquide	109.100
1.81.001 UNICREDIT C/40300848	5.033,56 D
1.81.002 BANCA ETICA C/C 125780	39.457,12 D
1.81.004 CARTA RICARICABILE UNICREDIT	758,36 D
1.81.005 INTESA SANPAOLO_PROSSIMA SPA c/c 1571 13	58.643,63 D
1.81.010 CARTA RICARICABILE INTESA 698	2.017,24 D
1.81.011 CARTA RICARICABILE INTESA 076	1.558,70 D
1.81.012 CARTA RICARICA INTESA 367	1.374,53 D
1.83.000 cassa vers.cap.soc.volontari	100,00 D
1.83.001 CASSA AMMINISTRAZIONE	70,83 D
1.83.002 CASSA GRUPPO APPARTAMENTO	86,32 D

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 7.812 (€ 6.395 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	6.395	1.417	7.812
Totale ratei e risconti attivi	6.395	1.417	7.812

Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione
	contributo afrimont
Totale	

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	SPESE ISTRUTTORIA MUTUO	3.900
	POLIZZE ASSICURATIVE	3.587
	SERVIZI AMMINISTRATIVI	325
Totale		7.812

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 31.706 (€ 26.823 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 500 (da 22.525 a 23.025) determinato da:

- incremento per ulteriore sottoscrizione/ versamento da parte dei Soci cooperatori per € 1050 (2 soci lavoratori ed un volontario)
- decremento netto per recesso Soci cooperatori dimissionari e/o deceduti, per € 550,00 (1 socio lavoratore e 1 volontario)

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 2021	21.575	17.491		0	1.368	
Destinazione dell'utile 2020		-15.661			-1.368	
Altre variazioni	950					
Alla chiusura dell'esercizio precedente (2021)	22.525	1.830				

Destinazione del risultato di esercizio 2021		740			1.653,93	74,06
Altre variazioni	500			-2		
Alla chiusura dell'esercizio corrente (2022)	23.025	2.570		-2	1.654	
Risultato dell'esercizio in corso		1.337,43			2.986,93	133,74

nel dettaglio:

I - Capitale	23.025,00
capitale sottoscritto e non versato	1.075,00
2.00.115 KOURUMA AMARA	25,00 A
2.00.116 CASTRNUOVO RAFFAELLA	100,00 A
2.00.117 ZOUINE IMARA	50,00 A
2.00.119 COMETTO COSTANZA	125,00 A
2.00.121 TOMBERLI UGO VALERIO	275,00 A
2.00.122 CHO ROMEO MULUH	450,00 A
2.00.123 CAMARA ABDULAYE S.V.	50,00 A
capitale sottoscritto e versato	21.950,00
2.01.004 PRIOGLIO DANIELA	1.675,00 A
2.01.005 SCARCINA DARIO	1.325,00 A
2.01.008 COSTA ENRICA	1.275,00 A
2.01.009 PIPIA BARBARA	1.275,00 A
2.01.011 BESLIU VALENTIN	1.125,00 A
2.01.013 FAGGION LORENZO	1.150,00 A
2.01.014 FERRATINI LUCA	1.175,00 A
2.01.015 GIROLA MANUELA	1.100,00 A
2.01.018 ROSSI ERIKA COSTANZA	1.150,00 A
2.01.019 SORBARA ANNA	1.125,00 A
2.01.020 CATTICH FRANCESCA	500,00 A
2.01.069 RIZZOTTI JEAN DAVID	500,00 A
2.01.074 GOLZIO MARIA PAOLA	500,00 A
2.01.079 ALPHANDERY SUSANNA	500,00 A
2.01.086 MELPIGNANO MARIA	500,00 A
2.01.096 NJIE BUBA	50,00 A
2.01.099 MINTEH MUSTAPHA	500,00 A
2.01.101 KATHARE OLYMPIAH K.	500,00 A
2.01.103 LOMBARDI FRANCESCO	50,00 A
2.01.105 LOMBARDO GIUSEPPINA	500,00 A
2.01.106 LOGHIN NATALIA	500,00 A
2.01.107 PUTTINATO SONIA	500,00 A
2.01.108 MEISTRO LAURA	500,00 A
2.01.109 DIARRASSOUBA ABOU	500,00 A

2.01.111 FUCARINO LAURA	500,00 A
2.01.113 DURANTE STEFANIA	500,00 A
2.01.114 RASERI PAOLA	500,00 A
2.01.115 KOURUMA AMARA	475,00 A
2.01.116 CASTRNUOVO RAFFAELLA	400,00 A
2.01.117 ZOUINE IMARA	450,00 A
2.01.119 COMETTO COSTANZA	375,00 A
2.01.121 TOMBERLI UGO VALERIO	225,00 A
2.01.122 CHO ROMEO MULUH	50,00 A

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 186.911 (€ 147.731 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	147.731
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	39.180
Totale variazioni	39.180
Valore di fine esercizio	186.911

Nel dettaglio:

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	186.911
2.16.005 BESLIU VELENTIN	13.086,95 A
2.16.007 FAGGION LORENZO	14.605,03 A
2.16.008 SORBARA ANNA	11.690,26 A
2.16.009 FERRATINI LUCA	15.111,68 A
2.16.010 ROSSI ERIKA COSTANZA	13.774,99 A
2.16.011 COSTA ENRICA	18.845,18 A
2.16.014 PRIOGLIO DANIELA	20.684,12 A
2.16.020 GIROLA MANUELA	7.108,45 A
2.16.021 CATTICH FRANCESCA	10.445,89 A
2.16.025 MELPIGNANO MARIA	5.191,41 A
2.16.064 RIZZOTTI JEAN DAVID	5.452,82 A
2.16.069 GOLZIO MARIA PAOLA	1.624,79 A
2.16.071 ALPHANDERY SUSANNA	3.786,17 A
2.16.075 MINTEH MUSTAPHA	4.978,63 A

2.16.077 LOGHIN NATALIA	3.319,79 A
2.16.083 LOMBARDO GIUSEPPINA	2.218,98 A
2.16.086 KATHARE OLYMPIAH K.	3.863,94 A
2.16.087 DIARRASSOUBA ABOU	2.389,85 A
2.16.092 PUTTINATO SONIA	3.754,16 A
2.16.094 MEISTRO LAURA MARIA	3.329,52 A
2.16.096 COMETTO COSTANZA	1.707,89 A
2.16.097 FUCARINO LAURA	3.554,86 A
2.16.099 DURANTE STEFANIA	56,09 A
2.16.100 RASERI PAOLA	3.479,22 A
2.16.102 CASTRONUOVO RAFFAELLA	218,40 A
2.16.103 KOURUMA AMARA	1.769,45 A
2.16.104 ZOUINE IMAD	2.955,20 A
2.16.106 CHO ROMEO MULUH	2.074,21 A
2.16.107 TOMBERLI UGO VALERIO	1.392,48 A
2.16.108 LIBARDO ANTONIO	1.207,92 A
2.16.111 SCARCINA MATTIA	50,61 A
2.16.112 ABDLAHNA KAOUTAR	77,06 A
2.16.113 BAH BHOYE	414,88 A
2.16.114 CHARHADDINE HAMZA	109,78 A
2.16.115 JABA GEANINA	442,76 A
2.16.116 LA NOTTE GIULIA	449,96 A
2.16.117 M'BAREK NEJIA	968,13 A
2.16.118 MELARDI CHIARA	86,51 A
2.16.119 MMHALEYA ZAINUL ABEDEEN	632,49 A

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	335.076	8.535	343.611	111.946	231.665
Debiti verso fornitori	131.203	-18.560	112.643	112.643	0
Debiti tributari	6.829	-1.580	5.249	5.249	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.503	1.780	28.283	28.283	0
Altri debiti	42.878	35.980	78.858	78.858	0
Totale debiti	542.489	26.155	568.644	336.979	231.665

nel dettaglio:

D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	336.979
1.81.102 BANCA ETICA C/ANTICIPAZIONI	47.437,99 A
1.81.105 CONTO ANTICIPI INTESA SANPAOLO_PROSSIMA	14.508,00 A
2.26.003 FINANZIAMENTI DA BANCHE (ENTRO 12 MESI)	50.000,00 A
2.31.001 DEBITI PER FATTURE RICEVUTE (*)	109.811,97 A
2.31.004 DEB. FATT.DA RICEVERE	2.830,58 A
2.41.001 DEBITO PER IRES A SALDO	12,00 A
2.41.002 DEBITO PER IRAP A SALDO	845,00 A
2.45.002 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	3.661,65 A
2.45.006 Debito v/IRPEF 1012/1713/1712	688,42 A
2.45.003 RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAV. AUT.	48,00 A
2.43.001 INPS LAVORATORI	28.283,00 A
1.99.138 COMINATO LUCA	25,00 A
1.99.141 CORNERO PAOLA MARIA FRANCOISE	375,00 A
2.43.004 INAIL	1.493,08 A
2.44.003 DEBITI DIVERSI (OLTRE 12 MESI)	20.549,00 A
2.45.027 DEBITI PER STIPENDI	55.685,03 A
2.45.040 FND PENSIONE.INTEGRATIVA	596,17 A
2.45.041 DEBITI V/TIM/VODAFONE X RATE CELLULARI	134,52 A
Esigibili oltre l'esercizio successivo	231.665
2.25.002 BANCA ETICA finanz/covid19	28.811,63 A
2.25.004 MUTUO BANCA PROSSIMA	184.620,99 A
2.25.007 FINANZIAMENTO SERVIZIO IN AVVIO	17.974,13 A
2.45.045 DEBITO V/FINANZIARIE	258,00 A

(*) la voce debiti per fatture ricevute comprende:

231001	CAPUTO - CAPUTO MAURO IMPIANTI TERMO	244,00
231001	CIROLL - AUTORIPARAZIONI CIROLLI DI C	48,80
231001	CONFCO - CONFCOOPERATIVE -UNIONE PROV	2.200,00
231001	CONSSO - CONSORZIO SOLIDARIETA' - SOC	83.099,69
231001	DUFERC - Duferco Energia Spa	622,38
231001	ENISPA - Eni SpADivisione Refining &	159,48
231001	EONSPA - E.ON Energia S.p.A.	225,00
231001	HERACO - HERA COMM S.p.A.	31,28
231001	ICTF - ICTFASTECH DI SCARCINA FABRI	191,95
231001	IREN - IREN MERCATO SPA	503,90
231001	RAMITI - RAMIT IMPIANTI SRL	276,45
231001	SCSQ - SOCIETA'COOPERATIVA SOCIALE	16.560,00
231001	SIDAM - S.I.D.A.M. SOCIETA' ITALIANA	103,70
231001	SIMET1 - GRUPPO SIMET S.R.L.	464,20
231001	SORSPA - Sorgenia S.p.A.	87,79
231001	TAECOS - TAECO SAS DI GUELFO A. & C.	1.161,29
231001	UNIONC - UNIONE COOPERATIVE SERVIZI D	610,00

231001	UNITOR - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI T	2.440,00
231001	VOIPVO - VOIPVOICE SRL	416,06
231001	mm - MOMIN MITU	366,00

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.323 (€ 28.610 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	28.610	-20.287	8.323
Totale ratei e risconti passivi	28.610	-20.287	8.323

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	afrimont	4.004
	vivomeglia 2021	4.213
	credito imposta beni ammortizzabili	106
Totale		8.323

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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	1.206.611
4.01.301 GESTIONE STRUTTURA AVIGLIANA	273.832,29 A
4.01.302 GESTIONE STRUTTURA ANTARES	129.787,83 A
4.01.303 GESTIONE ACCOGLIENZA ADULTI	71.241,25 A
4.01.305 GESTIONE HOME	398.595,51 A
4.01.306 SERVIZIO IN AVVIO	130.095,00 A
4.01.307 SERVIZIO ETOR	118.066,96 A
4.01.308 SERVIZI EDUCATIVA SENSORIALE	34.861,29 A
4.01.309 ALTRI SERVIZI	7.777,71 A

4.01.320 PRESTAZIONI DA BANDI	42.353,23 A
5) Altri ricavi e proventi	
Altri	26.107
4.08.006 CONTRIBUTI 5 PER MILLE	418,18 A
4.08.015 ARROTONDAMENTI ATTIVI	1.581,67 A
4.08.029 DONAZIONI	11.734,08 A
4.08.030 RIMBORSO FORMAZIONE A RENDICONTO	3.898,00 A
4.08.032 DONAZIONE C/UTENTI	4.000,00 A
4.08.018 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	4.473,63 A
Totale altri ricavi e proventi	26.107
Totale valore della produzione	1.232.718
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	103.856
3.03.011 CANCELLERIA E SIMILI	463,07 D
3.50.018 CANCELLERIA E SIMILI	261,08 D
3.51.018 CANCELLERIA E SIMILI	81,72 D
3.52.018 CANCELLERIA SIMILI	13,08 D
3.54.018 CANCELLERIA E SIMILI	172,86 D
3.80.018 CANCELLERIA E SIMILI	3,42 D
3.03.001 CARBURANTI E LUBRIF.DEDUCIBILI	549,93 D
3.50.001 PICCOLE ATTREZZATURE	251,50 D
3.51.001 PICCOLE ATTREZZATURE	98,25 D
3.53.001 PICCOLE ATTREZZATURE	36,68 D
3.54.001 PICCOLE ATREZZATURE	615,42 D
3.80.001 PICCOLE ATTREZZATURE	1.346,11 D
3.50.002 ATTIVITA' LUD.RICREATIVE	5.199,03 D
3.50.003 ALIMENTARI	12.979,60 D
3.50.005 IGIENICO SANITARIE	1.074,29 D
3.51.002 ATTIVITA' LUD.RICREATIVE	2.795,32 D
3.51.003 ALIMENTARI	7.337,91 D
3.51.005 IGIENICO SANITARIE	650,33 D
3.52.007 POCKET MONEY UTENTI	5.590,00 D
3.52.011 ALTRO	471,44 D
3.54.002 ATTIVITA' LUD.RICREATIVE	1.377,87 D
3.54.003 ALIMENTARI	33.285,77 D
3.54.004 ABBIGLIAMENTO UTENZA	276,11 D
3.54.005 IGIENICO SANITARIE	6.579,32 D
3.54.007 POCKET MONEY UTENTI	7.395,00 D
3.80.003 ALIMENTARI	10.475,45 D
3.80.004 ABBIGLIAMENTO UTENZA	79,25 D
3.80.005 IGIENICO SANITARIE	950,85 D

3.80.007 POCKET MONEY UTENTI	3.445,00 D
7) per servizi	221.098
3.03.005 ASSICURAZIONE AUTOVETTURE	2.182,00 D
3.03.006 ASSICURAZIONE ATTIVITA'	2.946,87 D
3.50.006 VIAGGI, DIARI E TRASPORTI	171,50 D
3.51.006 VIAGGI, DIARI E TRASPORTI	98,88 D
3.52.006 VIAGGI, DIARI E TRASPORTI	1.264,00 D
3.03.003 SPESE PER AUTOMEZZI DED C/COOP	2.046,18 D
3.51.012 CONSUMI PROPRI (ENEL,GAS, ETC..)	13.024,35 D
3.52.012 CONSUMI PROPRI (ENEL, GAS, ETC..)	2.613,76 D
3.53.012 CONSUMI PROPRI (ENEL, GAS ETC..)	3.554,07 D
3.54.012 CONSUMI PROPRI (ENEL, GAS, ETC)	16.923,64 D
3.80.012 CONSUMI PROPRI (ENEL, GAS, ETC)	2.815,52 D
3.03.036 GESTIONE MANUTENZIONE STRUTTURE	1.351,34 D
3.50.012 CONSUMI PROPRI (ENEL,GAS,ETC..)	7.648,47 D
3.50.013 CARBURANTI E LUBRIF.DEDUCIBILI	1.658,34 D
3.50.036 MANUTENZIONE STRUTTURA	539,01 D
3.52.036 MANUTENZIONE STRUTTURA	63,64 D
3.54.036 MANUTENZIONE STRUTTURA	439,56 D
3.80.036 MANUTENZIONE STRUTTURA	712,70 D
3.03.041 VERIFICHE ANN.LI QUALITA	1.400,00 D
3.71.003 COLLABORATORI PER REALIZZAZIONE	36.094,75 D
3.50.024 LOCAZIONI E SPESE CONDOMINIALI	3.194,86 D
3.03.010 SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	75.582,80 D
3.03.017 CONSULENZE PROFESSIONALI	2.491,84 D
3.03.012 TELEFONIA MOBILE DETRAIBILE	7.291,77 D
3.03.023 TELEFONIA INDEDUCIBILI	1.822,93 D
3.80.006 VIAGGI E TRASPORTI	1.515,71 D
3.03.018 BANCARIE E SIMILI	3.682,13 D
3.03.033 SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.202,55 D
3.03.038 SICUREZZA SUL LAVORO	3.979,64 D
3.03.039 SPESE VARIE AMMINISTRATIVE	3.167,06 D
3.03.043 SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO	2.600,00 D
3.04.005 rimb.km.dip	12,00 D
3.04.006 RImb.Km.Soci Lav.	2.027,84 D
3.06.006 EMOLUMENTO REVISORE	1.200,00 D
3.50.011 ALTRO	488,19 D
3.51.011 ALTRO	3,98 D
3.52.028 PRESTAZIONI DI SERVIZI	889,20 D
3.53.011 ALTRO	3.600,00 D
3.53.013 SPESE C/UTENTI	1.717,39 D
3.54.011 ALTRO	399,16 D
3.54.028 PRESTAZIONI DI SERVIZI	410,00 D
3.71.002 MATERIALE PROGETTI FONDAZIONE	3.125,07 D
3.80.011 ALTRO	2.760,11 D

3.80.028 PRESTAZIONI DI SERVIZI	384,47 D
8) per godimento di beni di terzi	64.208
3.03.040 LOCAZIONI	6.850,00 D
3.51.024 LOCAZIONI	9.041,09 D
3.52.024 LOCAZIONI	8.682,15 D
3.53.024 LOCAZIONI E SPESE CONDOMINIALI	10.177,08 D
3.54.024 LOCAZIONI	16.375,37 D
3.80.024 LOCAZIONI	13.082,50 D
9) per il personale:	
a) salari e stipendi	548.433
3.04.001 Stipendi e salari soci lav.	468.621,64 D
3.04.004 Stipendi e salari dip.	79.811,79 D
b) oneri sociali	146.316
3.04.009 INPS DIP	22.899,40 D
3.04.010 INPS SOCI LAV	119.369,75 D
3.04.007 INAIL SOCI LAVORATORI	3.480,21 D
3.04.008 INAIL DIPENDENTI	566,54 D
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	54.882
c) Trattamento di fine rapporto	50.576
3.04.016 S.do TFR anno in corso Dip.	1.388,77 D
3.04.020 S.do TFR anno in corso Soci Lav.	169,63 D
3.04.022 Acc.to TFR SOCI LAV	31.300,34 D
3.04.023 Rivalut. su Acc.to TFR	14.404,09 D
3.04.024 Rivalut. Acc. TFR Dip.	80,82 D
3.04.025 ACC TFR DIPENDENTI	3.232,18 D
d) Trattamento di quiescenza e simili	2.576
3.04.013 Acc.TFR Fondi Pens.Int.Soci	2.575,75 D
e) Altri costi	1.730
3.04.026 acc.to Fondo Ass. Int. Coop Salute	1.730,00 D
Totale costi per il personale	749.631
10) ammortamenti e svalutazioni:	
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	13.105
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.426
3.15.002 AMM.TO COSTI DI AVVIAMENTO NUOVE IMPRESE	550,00 D
3.15.013 AMM.TO MANUT. STRUTTURE	460,20 D
3.15.035 AMM.TO COSTI AMPL./AMM. ALTRI BENI DI TERZI	3.415,90 D

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.679
3.16.003 AMM.TO FABBRICATI CIVILI	6.157,33 D
3.16.009 AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	278,75 D
3.16.014 AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	1.036,61 D
3.16.017 AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRIC./ELETTRONICHE	962,21 D
3.16.022 AMM.TO ALTRI BENI VALORE INF. EURO 516,46	244,13 D
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.873
3.18.001 ACC.TI DED. AI FONDI DI SVALUTAZIONE CREDITI	1.873,47 D
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.978
13) Altri accantonamenti	8.000
3.22.001 ACC.TO I.V.C.C.N.L.	8.000,00 D
14) Oneri diversi di gestione	47.171
3.23.019 IMU - TASI	3.138,00 D
3.23.007 IMPOSTA DI REGISTRO	561,50 D
3.24.011 DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A.	402,00 D
3.24.020 SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	16.000,88 D
3.03.015 VIDIMAZIONI, CC/GG, VALORI BOLLATI	450,30 D
3.03.020 COSTI FISCALMENTE INDETRAIBILI	700,00 D
3.03.025 QUOTE ANNUALI CONF COOPERATIVE	1.142,00 D
3.03.026 CONF COOPERATIVE PER REVISIONE BIENNALE	877,50 D
3.03.029 ALTRI COSTI DOCUMENTATI	2.792,87 D
3.23.010 TASSA RACCOLTA RIFIUTI	868,01 D
3.23.017 IVA INDETRAIBILE	1.002,62 D
3.24.009 ARROTONDAMENTI PASSIVI	1.581,06 D
3.24.010 MULTE E SANZIONI	346,01 D
3.51.036 MANUTENZIONE STRUTTURA	60,28 D
3.52.001 PICCOLE ATTREZZATURE	282,69 D
3.52.003 ALIMENTARI	9.784,73 D
3.52.004 ABBIGLIAMENTO UTENZA	65,09 D
3.52.005 IGIENICO SANITARIE	1.089,15 D
3.53.003 ALIMENTARI	785,00 D
3.53.005 IGIENICO SANITARIE	81,18 D
3.53.006 VIAGGI, DIARIE E TRASPORTI	425,00 D
3.53.007 POCKET MONEY UTENTI	1.015,00 D
3.54.006 VIAGGI E TRASPORTI	3.719,03 D
Totale costi della produzione	1.208.942
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	23.776
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
17) interessi e altri oneri finanziari	

altri	16.947
3.31.002 INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BANCHE	16.942,99 D
3.31.013 INTERESSI ED ONERI SU ALTRI DEBITI	4,00 D
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.947
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-16.947
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)	6.829
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	
Imposte correnti	2.371
3.61.001 IRES	10,00 D
3.61.002 IRAP	2.361,00 D
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.371
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.458

ALTRE INFORMAZIONI

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 2022 : 30 (MASCHI 10 FEMMINE 20)

n. dipendenti al 31 dicembre 2022 : 9 (MASCHI 4 FEMMINE 5) impegnati in gran parte nelle strutture di accoglienza comunitaria minori stranieri.

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 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	1.200
Totale corrispettivi spettanti al	1.200

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 2023 sono stati rinnovati alcuni accreditamenti con il Comune di Torino (avviati a fine 2019):
le due HOME storiche (Gialla e Arancione) destinate alla residenzialità per MINORI STRANIERI NON ACCOMPAGNATI;
- La Coop. Biosfera è in attesa anche da parte del Il Comune di Torino dell'accredimento della la terza HOME per MSNA (BLU), inoltre si sta attivando sempre con Il Comune di Torino un progetto di Inclusione sociale dei cittadini in condizioni di marginalità estrema: Progetto CASA IN OGNI CASO che dovrebbe avviarsi nei primi giorni di giugno 2023.
- Il Servizio di Educativa Territoriale Disabili sarà gestito da Coop. Biosfera, in ATI con coop. Valdocco, sul territorio dell'Unione dei Comuni di Moncalieri, Trofarello e la Loggia fino al 31 maggio 2023. Il Bando di gara relativo ad Etor è stato pubblicato ad inizio gennaio 2023 e la graduatoria definitiva con la relativa assegnazione avverrà ad inizio aprile 2023, e siamo a conoscenza che verrà affidato ad altra società.
- Ad oggi le strutture sono a totale capienza, permettendo stabilità progettuale ed economica.
- Il progetto Casa Ohana terminerà nel giugno 2023.
- A marzo sono pervenute le dimissioni dal CDA della consigliera Girola Manuela, che aveva deciso di abbandonare la carica di vice-presidente nel novembre 2022.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio

- Per tutto il 2022 la Coop. Biosfera ha mantenuto il lavoro impostato negli anni precedenti di delega e da parte del CDA all'ufficio amministrativo e ai vari coordinatori, per avere una struttura organizzativa sempre più capillare, efficiente e declinata secondo le necessità dei vari servizi; sono stati fissati dei budget economico finanziari mensili, a cui sono seguiti incontri di monitoraggio costanti;
- Dal secondo trimestre del 2022 Coop. Biosfera ha iniziato a lavorare a pieno regime, portando maggiore serenità nella compagine sociale nonostante il periodo di grande incertezza economica dettata anche dall'aumento delle materie prime dovuta al conflitto In Ucraina;
- I progetti legati ai contributi concessi dalla Fondazione CRT nell'ambito del Bando Vivo Meglio 2019 e 2020 sono giunti alla realizzazione e conclusione: corte Aperta ed Officina dei rapporti; mentre si è avviato la realizzazione del progetto LA VALIGETTA DEGLI ATTREZZI (vivomeglio 2021) che terminerà nella primavera del 2023. Intanto il gruppo di lavoro progettuale ha presentato una nuova richiesta di contributo con il Bando Vivo Meglio 2022 che è andata a buon fine: il progetto Biglietto da VISITA che si avvierà tra la primavera e l'estate del 2023.

- Da sottolineare l'adesione della coop. Biosfera al PNRR in collaborazione con gli Enti del Territorio dell'Aslto3 e del Conisa in Val di Susa. Il progetto presumibilmente prenderà corpo nel 2023 e avrà una durata triennale.
- La situazione finanziaria si sta consolidando, grazie ad un costante monitoraggio degli liquidazione delle fatture e degli incassi da parte degli Enti. Rimane la necessità di attingere agli anticipi fatture in modo saltuario, nei periodi in cui vi sono maggiori investimenti in atto. Ad ottobre di ogni anno vi è la richiesta di un finanziamento mirato per le tredicesime, questo per fronteggiare serenamente tutte le spese correnti necessarie per i servizi, in particolare in questo momento in cui i prezzi al consumo sono aumentati notevolmente incidendo sui budget mensili delle strutture.

A fine dicembre si è preso atto dell'incremento annuale dell'indice FOI, che si è assestato intorno all'11,3%, Coop. Biosfera aveva da tempo richiesto formalmente degli adeguamenti sulle rette dei presidi residenziali, che sono stati accordati a decorrere da gennaio 2023 sui servizi per minori, mentre siamo in attesa di risposte dagli enti rispetto ai servizi per disabili.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE COOPERATIVE

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 85,60% 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

€.107.979,50

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

€ 641.651,41

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: 1.228.258,53

meno Costo del lavoro dei soci: 641.651,41

meno Costo per acquisti materie prime :103.855,66

Altri costi al netto degli acquisti per materie prime:482.751,46

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 2022

Soci lavoratori	n.30
Soci volontari	n. 4

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,

- promuove la formazione continua attivando supervisioni e/o corsi di aggiornamento per tutti i servizi,
- riunioni assembleari (mediamente 1 all'anno) per analizzare le situazioni periodiche sugli andamenti economici e finanziari dell'impresa e i piani pluriennali;
- incontri di vita sociale per incentivare la coesione fra lavoratori e soci (feste, cene o eventi).

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 2022 si è espletata attraverso:

Numero 7 riunioni di Consiglio di Amministrazione
Numero 1 Assemblee dei soci

Rapporti con il sistema cooperativo e con terzi

La Cooperativa aderisce da anni a ConfCooperative, tramite la federazione di settore, la Federsolidarietà. Coop. Biosfera ha richiesto in locazione un ufficio presso la sede di ConfCooperative in Corso Francia n.15 per permettere al gruppo gestionale di avere uno spazio di condivisione e di regia. La vicinanza agli uffici di UnionCoop e di Confcooperative infittisce la rete di relazioni e di scambi, e incrementa la presenza e la partecipazione attiva ad incontri, riunioni e seminari organizzati.

Procede in modo proficuo la collaborazione in ATI con Cooperativa IL PUNTO in seguito all'aggiudicazione della gara d'appalto per la gestione di CAS indetta dalla Prefettura di Torino. Si è formato un tavolo di concertazione delle Cooperative coinvolte nel progetto CAS, diretto dal referente di Confcooperative dott. Ghisio, per l'avvio di una rinegoziazione con la Prefettura per la ridefinizione di modalità gestionali, rendicontative e in particolar modo per la richiesta di adeguamento delle rette.

La Cooperativa Biosfera sta divenendo sempre più una consociata di rilievo nel CONSORZIO SOLIDARIETA', con il quale si attivano continue e proficue sinergie di lavoro. Il personale amministrativo, contabile e paghe del Consorzio si occupa nella quasi totalità delle pratiche gestionali di Coop. Biosfera. Dal dicembre 2022 è stato inserito un giovane universitario con contratto di apprendistato in Coop. Biosfera con l'intento di formarlo per avere un amministrativo-gestionale interno alla compagine.

Il progetto CASA OHANA ha avuto una sua naturale evoluzione, con l'avvio di percorsi di autonomia degli ospiti e la chiusura della convivenza guidata a Rubiana da fine giugno 2022. Gli ospiti verranno ancora seguiti dall'equipe educativa e sostenuti fino alla fine di giugno 2023, dove si riterrà concluso questo progetto.

La coop. Biosfera ha attivato ulteriori progetti a sostegno degli ospiti minori seguiti: UNA MARCIA IN PIU' e ACCOGLIENZA MSNA, richiedendo il sostegno alla rete di privati sovventori, che sta rispondendo con slancio e generosità

Si è concluso il progetto Ludovalli, attivato con il Bando di Compagnia di SANPAOLO, ottenendo soddisfazione da parte dei fruitori del progetto, dei partners e dei referenti di Compagnia di San Paolo . La

collaborazione con ASSOCIAZIONE AL CICAPUI a.s.d. ED APS prosegue attraverso la progettazione di uno spazio di CO-HOUSING e la creazione di sinergie con le Coop. del Consorzio e in particolare con Solidarietà Sei.

E' attiva da anni la collaborazione con coop. Valdocco (ATI) nella gestione del servizio di educativa territoriale disabili di Moncalieri; Coop. Biosfera intende mantenere saldi i rapporti con coop. Valdocco nonostante il servizio sia stato affidato ad altra società.

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.

- contributo FONDIMPRESA per euro 3.898,00 incassato a gennaio 2022;
- contributo FONDIMPRESA per euro 3600, non incassato direttamente ma utilizzato indirettamente attraverso la fatturazione che il formatore (dottor ALBENGA ROBERTO) ha inviato al gestore del fondo anziché alla scrivente cooperativa
- esonero contributivo per nuove assunzioni e trasformazioni a tempo indeterminato (legge 178/20) per euro 8.652,44
- esonero contributivo per non utilizzo del trattamento di cassa integrazione (legge 104/20) per euro 533,35
- Contributo 5 per 1000 per euro 418,18, stanziati in cofinanziamento sul progetto VIVOMEGLIO 2022 (fondazione CRT)
- Fondi di garanzia PMI -COVID 19 (DECRETO-LEGGE 8 aprile 2020, n. 23 Misure urgenti in materia di accesso al credito e di adempimenti fiscali per le imprese, di poteri speciali nei settori strategici, nonché interventi in materia di salute e lavoro, di proroga di termini amministrativi e processuali. (20G00043) (GU Serie Generale n.94 del 08-04-2020) per 5.000 euro.

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 4.458,10) come segue:

€ 133,74 pari al 3% dell'utile al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione previsto dalla Legge 59/92

€. 1.337,43 pari al 30% al fondo di riserva legale;

la parte rimanente pari a €.2.986,93 al fondo di riserva indivisibile ai fini e per gli effetti di cui all'articolo 12 Legge 904/77

**in originale firmato da:
per L'organo amministrativo**

PRIOGLIO DANIELA

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società