

# IL NUOVO PONTE SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	36100 VICENZA (VI) STRADA SCUOLE ANCONETTA 12
<b>Codice Fiscale</b>	01658320245
<b>Numero Rea</b>	VI 175617
<b>P.I.</b>	01658320245
<b>Capitale Sociale Euro</b>	5.035
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' COOPERATIVA (SC)
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE PER ANZIANI E DISABILI (881000)
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A142755

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	103	103
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.838.133	1.916.384
III - Immobilizzazioni finanziarie	15.597	15.597
Totale immobilizzazioni (B)	1.853.730	1.931.981
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	17.264	18.247
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	602.247	626.213
Totale crediti	602.247	626.213
IV - Disponibilità liquide	648.644	548.482
Totale attivo circolante (C)	1.268.155	1.192.942
D) Ratei e risconti	13.508	5.959
Totale attivo	3.135.496	3.130.985
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.035	5.087
IV - Riserva legale	64.006	56.415
VI - Altre riserve	904.291 <sup>(1)</sup>	887.208
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	27.063	25.303
Totale patrimonio netto	1.000.395	974.013
B) Fondi per rischi e oneri	251.000	81.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	726.484	716.911
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	641.004	705.684
esigibili oltre l'esercizio successivo	516.613	653.377
Totale debiti	1.157.617	1.359.061
Totale passivo	3.135.496	3.130.985

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	61.171	61.171
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)	1.911	1.782
8) F.do dotazioni patrimoniali	90.241	90.241
9) Riserva indivisibile L. 904/77 art. 12	750.968	734.015
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(2)

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.048.069	2.976.967
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	31.883	35.413
altri	40.336	45.819
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>72.219</b>	<b>81.232</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.120.288</b>	<b>3.058.199</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	225.986	256.192
7) per servizi	319.488	357.192
8) per godimento di beni di terzi	25.516	25.777
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.607.450	1.605.018
b) oneri sociali	470.851	442.440
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	127.237	124.638
c) trattamento di fine rapporto	127.237	123.046
d) trattamento di quiescenza e simili	-	1.592
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>2.205.538</b>	<b>2.172.096</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	85.505	88.830
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	85.505	88.830
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>85.505</b>	<b>88.830</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	983	(125)
12) accantonamenti per rischi	170.000	81.000
14) oneri diversi di gestione	24.759	16.381
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.057.775</b>	<b>2.997.343</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>62.513</b>	<b>60.856</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.215	18.622
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>14.215</b>	<b>18.622</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(14.214)</b>	<b>(18.620)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>48.299</b>	<b>42.236</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.236	16.933
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>21.236</b>	<b>16.933</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>27.063</b>	<b>25.303</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

E' opportuno premettere che la Cooperativa si è statutariamente dichiarata "cooperativa a mutualità prevalente" con riferimento alla cosiddetta "riforma del diritto societario", D.Lgs. n. 6/2003.

La cooperativa è sociale di "tipo A" così come definito dalla legge 8 novembre 1991, n. 381.

Conseguentemente, nel corso dell'esercizio 2005, la Società è stata iscritta all'Albo delle Società Cooperative nella sezione cooperative a mutualità prevalente di cui agli art. 2512 e seg. (di diritto) ed in particolare nella **categoria cooperative sociali**.

Tale iscrizione prevede che le cooperative sociali siano iscrivibili anche in una seconda categoria e la nostra cooperativa, avendo i requisiti previsti dalla legge, è stata iscritta anche nella **categoria attività esercitata produzione e lavoro-gestione servizi (tipo a)**.

- **Ai sensi dell'art. 2513 del codice civile (Criteri per la definizione della prevalenza)** si precisa che, premessa la presenza nello statuto sociale delle previsioni ex articolo 2514 del Codice Civile, l'articolo 111 septies delle disposizioni attuative del Codice Civile afferma che "le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge 381/1991, sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'articolo 2513 del Codice Civile, cooperative a mutualità prevalente".

Nel merito, gli amministratori dichiarano che tali condizioni permangono alla data odierna in capo alla nostra Società cooperativa sociale.

- **A norma delle disposizioni del Codice civile (art. 2545)** che richiamano ed assorbono quelle previste dall'art. 2 della Legge 31.01.1992 n. 59, di seguito vengono illustrati i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico:

### **A. SITUAZIONE AZIENDALE**

L'esercizio in esame si è chiuso con un utile pari a euro 27.063,00, mentre nell'esercizio precedente la società aveva conseguito un utile pari a euro 25.302,85.

I motivi che hanno portato al raggiungimento di questo risultato positivo sono rispettivamente:

- a. l'aumento dei ricavi, dovuto a:
  - a 1. la crescita del numero di Utenti, sia nel Servizio residenziale sia nei Centri diurni;
  - a 2. la revisione e la rivalutazione di situazioni di aggravamento relative ad alcuni signori Utenti;
  - a 3. la crescita delle accoglienze temporanee programmate;
  - a 4. le accoglienze e gli inserimenti in forma privata;
- b. la razionalizzazione delle risorse, sulla base dei bisogni e delle esigenze – individuali e collettive – delle persone inserite nei nostri Centri e nelle nostre Comunità;
- c. la rinegoziazione di alcuni contratti di fornitura in essere.

I ricavi sono stati di euro 3.120.288,00, rispetto ai 3.058.199,00 del 2016, con un incremento del 2,03%.

I risultati della Cooperativa dipendono in modo decisivo dai cambiamenti legislativi e dai rapporti con gli attori istituzionali, in modo particolare con l'Azienda ULSS 8 Berica. Questa, nata il 01 gennaio 2017 dalla fusione delle vecchie ULSS 6 di Vicenza e 5 dell'Ovest Vicentino, è stata impegnata nelle operazioni di fusione e amalgama di realtà con percorsi e storie diverse.

Le convenzioni che regolano i nostri rapporti con l'Azienda sono state sottoscritte per periodi brevi e dopo estenuanti confronti con tutti gli Enti gestori. A causa di un deficit nel bilancio dell'Azienda ULSS, sono state ridotte le rette degli Ospiti delle Comunità Alloggio.

Con DGR n. 740 del 14/5/2015, recante "nuova programmazione e modalità di determinazione delle rette per i centri diurni per persone con disabilità", sono stati approvati il contenuto abilitativo – assistenziale delle attività e prestazioni da erogare in regime semiresidenziale nei centri diurni, alcune modifiche agli standard organizzativi dei medesimi e la metodologia di determinazione delle rette e delle relative quote di rilievo sanitario.

La DGR prevedeva, inoltre, che l'applicazione della nuova metodologia di determinazione delle tariffe avvenisse "con progressività e coordinatamente con la definizione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza" e, nel contempo, richiamando in particolare i percorsi educativi occupazionali esterni ai centri diurni, approvati con DGR numero 739 del 14/5/2015.

Le indicazioni espresse dalla Quinta Commissione consiliare nella seduta del 30/4/2015, prospettava la necessità di avviare un processo di riconversione e riorganizzazione della risposta assistenziale semiresidenziale "al fine di

consentire, a risorse vigenti, la presa in carico di ulteriori persone con disabilità in lista d'attesa". Al fine di pervenire a una programmazione della fase di progressiva transizione alla nuova metodologia tariffaria che fosse coerente con i vincoli di bilancio delle amministrazioni coinvolte nel finanziamento dello specifico livello assistenziale, è stata approvata la DGR numero 947 del 23 giugno 2017, che ha stabilito le modalità per l'applicazione della metodologia di determinazione delle tariffe per i Centri Diurni approvata con DGR numero 740 del 14 maggio 2015.

In tempi brevi dovrebbero essere sottoscritte le nuove convenzioni: triennale per le Comunità Alloggio, annuale per i Centri diurni; le bozze sono già in nostro possesso e sono oggetto di trattativa; è prevista una riduzione delle rette per le Comunità Alloggio.

A fronte di tutto ciò la Cooperativa sta modificando attentamente la sua organizzazione interna, per renderla adeguata alle nuove ipotesi normative a oggi conosciute, che potrebbero divenire obbligatorie.

## **B. SERVIZI ALL'UTENZA**

### **B 1. Servizi Residenziali (in seguito SR)**

Le Unità Operative (in seguito anche UO) al 31.12.2017 avevano la seguente composizione:

**B 1 a.** la Comunità alloggio (in seguito anche CA) Il Faro ha sempre mantenuto la copertura di otto posti sui nove disponibili; un posto è sempre stato dedicato alle accoglienze temporanee programmate. Un'accoglienza d'urgenza, avvenuta nel mese di novembre, si è trasformata in definitiva durante il mese di dicembre;

**B 1 b.** la Comunità alloggio Il Sentiero ha sempre mantenuto la copertura di otto posti sui nove disponibili; un posto è sempre stato dedicato alle accoglienze temporanee programmate;

**B 1 c.** la Comunità alloggio Il Sogno ha sempre mantenuto la copertura di otto posti sui dieci disponibili, due posti sono sempre stati dedicati alle accoglienze temporanee programmate;

**B 1 d.** i Gruppi Appartamenti Protetti (in seguito anche GAP) hanno sempre mantenuto la copertura di cinque posti sugli otto disponibili (03 femmine e 02 maschi).

In particolare, nell'anno 2017:

- presso la CA Il Faro è stato accolto un nuovo Utente residente;
- presso la CA Il Sogno sono stati accolti due nuovi Utenti ed è stato trasferito un Utente dai GAP;
- presso i GAP è stato inserito un nuovo Utente;
- le CA hanno garantito il servizio di accoglienza temporanea programmata per 880 notti.
- hanno frequentato i GAP tre persone in pronta accoglienza, di cui una già conosciuta nel 2016 e alla quale sono state garantite 15 notti in forma privata e 14 notti autorizzate, e 02 nuove persone esterne, alle quali sono state garantite notti autorizzate o in forma privata come momento di sperimentazione del servizio.
- è proseguito il processo di aggiornamento del progetto GAP e delle ore giornaliere di servizio erogato, per perseguire correttamente le finalità del servizio;
- si è stabilizzata la nuova turnistica per le équipe delle CA e dei GAP, per rispondere in modo adeguato alle esigenze e agli obiettivi dei servizi.

Al 31.12.2017 il personale del servizio era costituito da 35 unità, (04 EP, 27 OSS 01 IP), che si turnano sulle 24 h; sono inoltre stati utilizzati 03 OSS con contratto di lavoro intermittente in caso di necessità.

Il SR è riuscito a mantenere la propria autonomia di offerta educativa, strutturando e gestendo le attività diurne anche in collaborazione con gli altri servizi della Cooperativa e incrementando le collaborazioni con altri Enti Gestori e/o Agenzie sul territorio.

Il Servizio ha inoltre organizzato e gestito i soggiorni estivi per i residenti delle CA e dei GAP, dando la possibilità di partecipare anche a chi usufruisce delle accoglienze temporanee programmate.

Da un desiderio condiviso di maggiore partecipazione alla costruzione del Progetto Personalizzato degli Utenti della Cooperativa, è iniziato un percorso di coinvolgimento delle singole famiglie rispetto all'individuazione dei bisogni annuali, realizzato attraverso incontri domiciliari a cura degli educatori delle singole UO.

Si è riorganizzato il sistema di approvvigionamento dei prodotti alimentari e igienici, con il recapito della spesa direttamente in sede, attraverso un ordine online che permette un risparmio e una riduzione dei tempi di consegna.

La fornitura di frutta e verdura è compiuta da un produttore a km 0, che garantisce un'elevata qualità delle derrate. Alcune piccole spese sono effettuate con alcuni Ospiti nei negozi del quartiere, come attività integrativa al progetto educativo.

Lo stato salute e di età degli Utenti del SR sta evidenziando un sempre maggior carico sanitario: per questo motivo è stato inserito nelle équipe un IP che supervisiona i trattamenti farmacologici e gli aspetti sanitari generali di ogni Ospite. Nel corso dell'anno sono state realizzate numerose visite specialistiche e si sono disputati alcuni incontri individuali con le famiglie per un confronto sugli aspetti sanitari del proprio assistito; questo ha permesso di diminuire gli accessi al Pronto Soccorso e le uscite da parte dei Distretti.

Quasi tutti gli Utenti delle sedi di Vicenza sono oramai seguiti dallo stesso medico di base; la sua costante presenza sta agevolando il focus sulla loro salute e sull'utilizzo dei servizi sanitari. Stiamo cercando di implementare lo stesso processo anche per la sede di Camisano Vicentino.

È stata fatta una revisione generale della documentazione sanitaria, che ha permesso di avere una visione farmacologica e assistenziale più completa e adatta al lavoro quotidiano delle équipe.

Si sono intensificati i rapporti con i fornitori degli ausili per facilitare e velocizzare la consegna e le manutenzioni ordinarie.

## **B 2. Servizio Centri Diurni (in seguito SCD)**

Le UO al 31.12.17 avevano la seguente composizione:

**B 2 a. Centro diurno (in seguito anche CD) di Anconetta:** presenti 25 utenti di cui 01 nuovo inserimento, rispetto ai 25 dell'anno precedente; 01 utente trasferito da altra UO;

**B 2 b. Centro diurno di Laghetto:** presenti 25 utenti di cui 03 nuovi inserimenti (01 in forma privata e part-time), 01 utente in più rispetto all'anno precedente;

**B 2 c. Centro diurno di Camisano:** presenti 28 utenti, 03 in più dell'anno precedente;

**B 2 d. Centro diurno di Povolaro:** presenti 13 utenti di cui 01 convenzionato in forma part-time con raggiungimento full-time in forma privata e 01 in forma privata a full-time. (02 in meno rispetto all'anno precedente: 01 utente trasferito in altra sede per cambio residenza e 01 utente trasferito presso altro Ente).

Anche nel corso del 2017 è stata garantita l'accoglienza anticipata a due famiglie, con inizio dell'attività alle ore 08.00 presso il CD di Laghetto.

Al 31.12.2017 il personale del servizio era costituito da 44 persone, di cui 10 EP, 01 educatore motorio, 01 autista e 32 OSS.

Nel corso dell'anno sono stati inseriti 04 nuovi Utenti trasferiti da altri Enti o in graduatoria nelle liste di attesa ULSS. Anche quest'anno alcune famiglie, dopo aver conosciuto le modalità operative adottate durante le attività, hanno rifiutato l'immediato collocamento presso altra struttura dichiarando l'esplicita preferenza per Il Nuovo Ponte.

Il SCD, nella seconda parte dell'anno, è stato riorganizzato per garantire, in ogni UO, gruppi educativi equilibrati per età, bisogni e territorialità degli Utenti.

Il progetto e l'organizzazione delle UO sono stati finalizzati al consolidamento dell'identità di gruppo e alla maggiore interazione e comunicazione interne ed esterne ai Centri.

Per rispondere ai bisogni individuali di ciascun Utente e per fornire nuovi stimoli relazionali si sono arricchite le proposte educative interne ed esterne alle UO.

Il confronto e la condivisione della progettualità con le famiglie sono sempre stati messi in primo piano in tutte le riunioni organizzate dalle UO. A questi incontri hanno sempre partecipato i componenti del Consiglio di Amministrazione, che ritengono fondamentale uno scambio diretto e specifico, per singola UO, utile anche per rilevare eventuali criticità esistenti.

Da un desiderio condiviso di maggiore partecipazione alla costruzione del Progetto Personalizzato degli Utenti della Cooperativa, è iniziato un percorso di coinvolgimento delle singole famiglie rispetto all'individuazione dei bisogni annuali, realizzato attraverso incontri domiciliari a cura degli educatori delle singole UO.

Nel mese di agosto il Servizio alla persona è stato riorganizzato su base territoriale (Vicenza e Camisano Vicentino), meglio rispondente all'attuale disponibilità di professionisti presenti in cooperativa. I territori sono in costante comunicazione, anche attraverso incontri settimanali di coordinamento.

La gestione della salute e della farmacologica degli Utenti è costantemente monitorata da un IP.

Sono stati revisionati i documenti di somministrazione della terapia farmacologica per facilitarne la somministrazione.

Per migliorare il servizio assistenziale, alle famiglie è stato offerto l'accompagnamento anche durante le visite specialistiche (fisiatriche, neuropsichiatriche, etc.).

Si sono intensificati i rapporti con i fornitori di ausili per facilitarne e velocizzarne la fornitura e le manutenzioni ordinarie.

Con i distretti territoriali, si è intrapreso un percorso per definire alcuni processi di assistenza e di sinergia nella gestione sanitaria degli Utenti.

## **B 3. Attività esterne che hanno coinvolto sia il SR sia il SCD**

Entrambi i servizi hanno strutturato e gestito attività, interne ed esterne alle UO, con l'obiettivo di arricchire le proprie proposte educative e per rispondere ai bisogni individuali di ciascun Ospite/Utente.

Inoltre, si sono consolidate e in alcuni casi avviate, nuove collaborazioni con altri Enti gestori, garantendo una riduzione dei costi di alcune attività proposte.

In particolare:

sono state attivate collaborazioni con diverse scuole del territorio;

sono iniziate collaborazioni con la Casa di Riposo "Serse Panizzoni" e con l'Agriscuderia "Il Moraro" a Camisano Vicentino;

è iniziata un'attività continuativa esterna con l'Associazione dilettantistica amici dell'Atletica;

è stata mantenuta la collaborazione con la Cooperativa Linte per la gestione di un'attività esterna, di tipo creativo – espressivo, presso le CA di Vicenza e per attività educative occupazionali presso il Centro di Povolaro;

è proseguita la collaborazione con la Parrocchia di Anconetta;

sono state riconfermate le collaborazioni con il Centro Gaja per l'attività di biodanza svolta presso l'Istituto Palazzolo, con la Cooperativa Eco Papa Giovanni XXIII di Dueville fino a giugno 2017, con il Club 16, con il gruppo scout di Dueville, il Bocciodromo Vicenza e altre associazioni del territorio;

sono state proposte delle attività facoltative come nuoto, pet therapy, equitazione.

Il SR ha partecipato e/o organizzato più di quindici eventi nell'anno; di questi, una decina in collaborazione con il SCD e per lo più sul territorio; a titolo di esempio, uscite in caserma Ederle, campionato basket femminile serie A, mercatini espositivi, Marcia "La Galopera", Decathlon Foundation Day, mostra del laboratorio colore, concerto musica classica, etc..

Le attività facoltative organizzate hanno coinvolto 87 Utenti.

#### **B 4. Progetti di Alternanza Scuola Lavoro**

Nel 2017 è proseguito il progetto di alternanza scuola-lavoro iniziato nel 2016, che ha coinvolto 54 studenti provenienti rispettivamente da: IIS Antonio Canova, IPSIA Fedele Lampertico, IPSS Bartolomeo Montagna, IIS Almerico da Schio, IIS Rolando da Piazzola, Liceo Quadri e con IPSSAR Pellegrino Artusi.

Con alcuni studenti e professori del Liceo Quadri e con la partecipazione dei nostri Utenti è stato realizzato un video (Io sono, di tutti) con finalità di sensibilizzazione e avvicinamento al tema della disabilità.

Con la scuola alberghiera sono stati organizzati 4 pranzi-evento presso le sedi residenziali, rivolti a figure istituzionali significative del territorio. I prodotti realizzati sono stati il frutto di un percorso di giornate di coinvolgimento attivo degli Ospiti. L'esperienza ha portato 02 studenti a svolgere un servizio di volontariato dopo il raggiungimento delle ore previste dal progetto.

La collaborazione con tutte le scuole ha coinvolto alcuni allievi con disabilità, ai quali finora era stata negata questa possibilità.

#### **B 5. Attività Innovative**

Nel corso del 2017 la Cooperativa è stata contattata dal presidente del Gruppo Asperger Veneto, con la richiesta della disponibilità di una sede per incontri di parent training a cui partecipano le famiglie associate.

La Cooperativa ha offerto gratuitamente gli spazi e ha organizzato attività di intrattenimento per i figli di queste famiglie: 11 giovani maggiorenni e 03 ragazzi minorenni dai 10 ai 12 anni.

Il gruppo di operatori ed educatori che segue questo progetto ha partecipato a un corso di formazione specifica.

Molti strumenti di osservazione e d'intervento appresi durante questa formazione sono stati utili e spendibili per tutta l'utenza della Cooperativa.

Questa esperienza e quest'opportunità di formazione rappresentano l'inizio di un percorso sperimentale progettuale che proseguirà e si svilupperà nel corso del 2018.

### **C. CONSISTENZA E COMPOSIZIONE DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI**

Al 31.12.2017 la Cooperativa contava 90 dipendenti (03 in più rispetto all'anno precedente), così suddivisi per ruolo e genere:

Livello CCNL	F2	F1	E2	E1	D2	D1	C2	C1	B1	Totale 2016	Totale 2017
<b>Femmine</b>	00	00	01	03	18	01	51	01	00	<b>72</b>	<b>75</b>
<b>Maschi</b>	00	01	01	01	00	00	11	00	01	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>Totale</b>	<b>00</b>	<b>01</b>	<b>02</b>	<b>04</b>	<b>18</b>	<b>01</b>	<b>62</b>	<b>01</b>	<b>01</b>	<b>87</b>	<b>90</b>

Nel corso del 2017 sono state assunte 27 persone; 12 hanno terminato alla naturale scadenza del contratto di lavoro; si tratta di sostituzioni di maternità, infortuni, malattie, assunzioni temporanee per attività di soggiorni, personale in formazione; a fronte delle 90 ancora in forza al 31.12.2017, si è registrata l'interruzione del rapporto per 13 persone.

Nell'anno 2017 05 persone hanno sottoscritto un contratto di lavoro intermittente.

I 90 lavoratori presenti in Cooperativa al 31.12.17 erano rispettivamente:

- 68 soci lavoratori con contratto a tempo indeterminato;
- 01 dipendenti con contratto a tempo indeterminato;
- 21 dipendenti con contratto a tempo determinato.

Nel corso del 2017 abbiamo proseguito l'adeguamento alla normativa vigente per le persone che prestano opera di volontariato; alcune situazioni, ancora in fase di verifica, saranno sanate entro il corrente anno.

Durante l'anno la Cooperativa ha ospitato 04 tirocini sociali rivolti a persone svantaggiate in collaborazione con il Comune di Dueville.

### **D. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**

Durante l'anno 2017, la formazione progettata è stata realizzata tenendo conto delle normative applicabili al settore, degli obiettivi generali e specifici della cooperativa, delle proposte-richieste pervenute dagli operatori e dalle valutazioni emerse dal confronto all'interno del Comitato di Direzione.

I principali fabbisogni formativi soddisfatti nel corso del 2017 hanno riguardato soprattutto:

- la sicurezza: sicurezza base e specifica, antincendio, primo soccorso;
- la supervisione al lavoro delle équipes, relativa agli approcci e agli stili educativi, alla crescita e alla condivisione di un percorso sulla qualità di vita delle persone in condizione di disabilità e le loro famiglie di riferimento;

- il percorso educativo e le tecniche di intervento: per la gestione di persone con sintomatologia comportamentale riferita alla sindrome dello spettro autistico, strumenti e metodiche funzionali per la gestione del comportamento, aggiornamento e supervisione relativa alla comunicazione aumentativa.

Molti operatori e educatori hanno partecipato a numerosi incontri di formazione specifica relativa all'autismo, all'osservazione e all'analisi dei comportamenti.

La rilevazione dei fabbisogni formativi personali e di gruppo è stata effettuata a partire dalla relazione del dottor Mario Paolini e dagli incontri delle équipes dei servizi, condivise in sede di Comitato di Direzione, confrontando le tematiche emerse con gli obiettivi della cooperativa e i vincoli normativi e di risorse.

Si è stimolata la promozione di un atteggiamento propositivo, riflessivo e di costruzione progettuale integrata nel lavoro di gruppo e nella costruzione di una relazione efficace con l'Utenza, nel rispetto della storia familiare.

Si è attivato un percorso di confronto, in raccordo con le famiglie, per affrontare le tematiche emergenti, cogliendo e comparando i diversi punti di vista. Questi percorsi proseguiranno, con l'obiettivo di creare spazi aperti di unione e condivisione.

La risorsa fondamentale all'interno della Cooperativa sono le persone e per questo il loro coinvolgimento e la loro responsabilizzazione sono considerati di centrale importanza per il buon esito delle attività.

L'attività di formazione del personale è rivolta a:

- sostenere l'esercizio delle responsabilità di ciascun socio e operatore;
- garantire la completezza e lo sviluppo delle competenze del personale;
- assicurare la condivisione della cultura organizzativa.

Le attività formative in generale prevedono:

- informazione, finalizzata alla trasmissione di notizie e conoscenze;
- momenti assembleari e incontri dedicati alla condivisione e all'approfondimento di temi specifici;
- affiancamento nel corso dell'operatività, finalizzato all'apprendimento di comportamenti coerenti;
- corsi e seminari di formazione per la promozione, lo sviluppo e l'aggiornamento delle competenze degli operatori.

Si sono rispettate tutte le norme riguardanti gli adempimenti in materia di sicurezza, erogando la formazione prevista a tutti i lavoratori e iniziando a coinvolgere anche gran parte dei volontari che prestano il loro decisivo servizio a favore della Cooperativa.

#### **E. ALTRE ATTIVITÀ ATTUATE NEL 2017**

Altri appuntamenti importanti dell'anno appena trascorso sono stati rispettivamente:

- il rinnovo della certificazione di qualità UNI EN ISO 9001:2008;
- il superamento della visita di autorizzazione all'esercizio per l'ampliamento di 05 posti – dagli attuali 25 a 30 – per il Centro diurno di Anconetta;
- il rafforzamento d'intese e partnership per alcune attività sul territorio con altri Enti gestori;
- l'avvio di processi di collaborazione con i fornitori, per costituire una rete ottimizzata di acquisto;
- la presenza ai tavoli di confronto politico istituzionale per la riorganizzazione dei servizi alla persona in area disabilità in vista del rinnovo delle convenzioni con l'Azienda ULSS 8 Berica;
- la predisposizione dell'aggiornamento del Regolamento Interno della Cooperativa, al fine di recepire le modifiche dei servizi e di aggiornare le politiche di gestione del personale.

#### **F. COMPAGINE SOCIALI**

In linea con gli anni precedenti, sono state promosse le azioni, le iniziative e i momenti d'incontro e di coinvolgimento per tutti i soci. In particolare:

- assemblee dei soci;
- assemblee dei portatori d'interesse;
- incontri di servizio/équipe;
- incontri di formazione;
- colloqui individuali;
- incontri con i nuovi soci e con i nuovi assunti.

#### **G. AZIONI E PREVISIONI PER L'ANNO 2018**

Le preoccupazioni di ordine economico, che in passato avevano provocato qualche preoccupazione, non hanno più ragion d'essere.

Sarà necessario intraprendere un'efficace politica d'investimenti. In particolare:

- sul breve periodo: ausili per gli Utenti e manutenzioni ordinarie delle strutture. In sede di approvazione di questo bilancio di esercizio, il Consiglio di Amministrazione ha formulato formale richiesta al Comitato di Direzione di predisporre un piano d'investimenti per l'anno corrente;
- sul medio lungo termine: immaginare la costruzione di nuove strutture dedicate ai servizi, per rendere dignitosi, accoglienti e moderni tutti i nostri ambienti. Non è pensabile affidare al solo Consiglio di Amministrazione tale responsabilità. L'Assemblea dei soci dovrà necessariamente esprimersi entro l'anno.



È inoltre necessario un ampio e condiviso confronto sul futuro di questa Istituzione: qual è il Nuovo Ponte che vorrei? Qual è il patto sociale che sintetizza le ragioni del nostro stare assieme? Per costruire una risposta efficace, esigente e condivisa, dovremo:

- riscrivere la missione, la visione e i valori costituenti della Cooperativa, a partire da una proposta del Consiglio di Amministrazione;
- riformulare Statuto, Regolamento interno e Codice disciplinare, norme che definiscono le modalità di adesione e partecipazione alla vita comunitaria, anche alla luce del D.Lgs. 3 luglio 2017, numero 117 – Codice del Terzo settore, a norma dell'articolo 1, comma 2, lettera b), della legge 6 giugno 2016, numero 106;
- favorire la costituzione di un Comitato Etico, a garanzia di tutti i portatori d'interesse;
- revisionare e ammodernare la Carta dei servizi, per presentare efficacemente e garantire la qualità degli stessi;
- redigere il bilancio sociale, strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dalla cooperativa, per fornire un'informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati, non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel [rendiconto annuale](#);
- promuovere la tutela giuridica della persona con disabilità: l'amministratore di sostegno come strumento necessario per la costruzione del progetto di vita.

Tutte queste cose per i nostri Utenti, il bene più prezioso del Nuovo Ponte, l'unico insostituibile, l'unico capace di amare gratuitamente, l'unico che ci aiuta a essere migliori.

Gli amministratori infine, sottolineano che la Cooperativa è stata regolarmente sottoposta a revisione ordinaria da parte della Confederazione Cooperative italiane, la quale ha verificato il mantenimento dei requisiti mutualistici e ha concluso il verbale positivamente, senza l'adozione di alcun provvedimento, e quindi con il rilascio dell'attestato di revisione.

L'estratto del relativo verbale è esposto nella sede sociale della Società.

- **A norma delle disposizioni del Codice civile (art. 2545 sexies, secondo comma)** si precisa che non risultano appostati ristorni ai soci nel progetto di bilancio 2017.

Indipendentemente poi dal fatto che la Cooperativa, essendo "sociale", risulta a mutualità prevalente di diritto e che non sono proposti ristorni a favore dei Soci lavoratori, il Consiglio di amministrazione ha ritenuto di dover precisare che nell'esercizio oggetto del presente bilancio è comunque soddisfatto il requisito della mutualità prevalente, anche in quanto il rapporto di scambio mutualistico intrattenuto con i soci supera lo scambio con i terzi: infatti i costi delle prestazioni lavorative effettuate dai soci (salari e stipendi, compensi, oneri sociali ecc.) ammontano a € 1.693.313 e costituiscono il 76,77% dei costi complessivamente sostenuti per prestazioni lavorative, come si desume dal seguente prospetto riassuntivo:

	SOCI	NON SOCI	TOTALE
Salari/stipendi/compensi	1.225.341	381.309	1.606.650
Oneri sociali e assicurativi	360.708	110.143	470.851
Trattamento fine rapporto	107.264	19.973	127.237
Altri costi - Voucher	0	800	800
<b>Totali</b>	<b>1.693.313</b>	<b>512.225</b>	<b>2.205.538</b>
Ristorni ai soci	0		0
<b>Totale costo del lavoro</b>	<b>1.693.313</b>	<b>512.225</b>	<b>2.205.538</b>

<b>Costo del lavoro dei soci</b>	<b>1.693.313</b>	<b>X</b>	<b>100</b>	<b>=</b>	<b>76,77%</b>
Totale costo del lavoro	2.205.538				

- **A norma delle disposizioni del Codice civile (art. 2545 quinquies, secondo comma)**, si attesta che la Cooperativa non ha vincoli quantitativi nella possibilità di distribuzione di dividendi fra i propri soci cooperatori, oltre a quelli espressamente previsti dallo statuto sociale.

- **In relazione al D.lgs. 30/06/2003 n. 196** “Codice sulla protezione dei dati personali”, riguardante le disposizioni in merito alle applicazioni minime di sicurezza che tutti i Titolari dei trattamenti devono adottare, gli amministratori dichiarano di aver posto in essere ogni misura idonea ad evitare di cagionare danno ad altri per effetto del trattamento di dati personali.

- **A norma delle disposizioni del Codice civile (art. 2528, quinto comma)**, in relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione di nuovi soci, si procede di seguito ad illustrare i criteri seguiti nel corso del 2017 nei rapporti con gli aspiranti soci. Il Consiglio di amministrazione a norma di legge e di Statuto ha esaminato entro il termine di sessanta giorni tutte le domande pervenute nel rispetto dei principi cooperativistici; le candidature di nuovi soci sono state di volta in volta esaminate dal Consiglio di Amministrazione, che ne ha deliberato l'ammissione tenendo conto delle reali spinte motivazionali e delle competenze di ciascuno.

In particolare si danno le seguenti ulteriori informazioni:

A garanzia di un equilibrio tra tutte le componenti sociali e nel rispetto del principio di rappresentanza equa e democratica, per il quale ogni socio è titolare di un singolo voto, indipendentemente dal numero delle quote possedute o rappresentate, non sono state possibili le ammissioni a socio di richiedenti già rappresentati.

Nell'anno 2017 Sono stati ammessi 13 soci, di cui: 04 soci della compagine sociale dei prestatori, 05 soci della compagine sociale dei volontari, 04 soci della compagine sociale dei fruitori.

Si sono registrate le dimissioni di 17 soci, di cui: 05 soci della compagine sociale dei volontari (01 dimissione e 04 motivi di salute), 06 soci della compagine sociale dei prestatori (06 interruzione rapporto di lavoro) e 6 soci della compagine sociale dei fruitori (01 dimissione, 01 decesso, 04 perdita dei requisiti).

I soci della Cooperativa, al 31.12.2017, erano rispettivamente:

Anno	Soci fruitori	Soci prestatori	Soci volontari	Totale
2016	62	69	40	171
2017	60	68	40	168

Premesso quanto sopra, si precisa che il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 che viene proposto alla Vostra approvazione, è stato redatto secondo i principi in essere previsti dal D.lgs. 17 gennaio 2003 n. 6 riguardante la Riforma organica della disciplina delle società di capitali e società cooperative.

#### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

L'attività sociale è proseguita nella sua normalità.

#### **Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Non si sono rilevati ad ogni modo impatti particolari sull'esercizio in approvazione.

La cooperativa, avendo i requisiti per poter redigere il bilancio in forma abbreviata, non ha utilizzato il criterio del “costo ammortizzato” né in relazione ai propri crediti che in relazione ai propri debiti.

#### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

### **Deroghe**

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

(Rif. art. 2423-bis, secondo comma, C.c.)

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Non ne risultano di iscritte a fine esercizio.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Autofurgoni e mezzi di trasporto interni: 20%
- Mobili e arredi ufficio e officina: 12%
- Macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche: 20%
- Macchinari: 15%
- Impianti: 10%
- Arredamento vario: 12%
- Immobili strumentali: 3%.

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

Non è stata rivalutata alcuna immobilizzazioni materiale.

### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

## **Crediti**

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Non vi sono crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

## **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Con riguardo alle informazioni previste dall'OIC 19 relative alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione del debito, si evidenzia come dette operazioni non abbiano interessate il nostro sodalizio per l'anno 2017.

## **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## **Rimanenze magazzino**

Sono state rilevate le rimanenze di magazzino riferite a beni e materiali di consumo.

Sono state valutate al costo specifico.

## **Titoli**

Non risultano a fine esercizio titoli in portafoglio iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie.

## **Partecipazioni**

Le partecipazioni, che risultano tutte in imprese non controllate né collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Le medesime partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

## **Azioni proprie**

Non vi sono azioni proprie in portafoglio.

## **Strumenti finanziari derivati**

La cooperativa non ha in essere strumenti finanziari derivati, ancorché incorporati in altri strumenti finanziari.

## **Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

## **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i soci lavoratori nonché verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

### Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

La Cooperativa è sociale e di produzione e lavoro.

Risulta esente da Ires ex art.11 D.p.r. 601/1973 in quanto ha i requisiti per essere considerata cooperativa di produzione e lavoro, nonché contemporaneamente ha un ammontare di retribuzioni corrisposte ai soci lavoratori non inferiore al 50% del totale degli altri costi escluse materie prime e sussidiarie.

Risulta invece calcolata ed appostata esclusivamente l'imposta Irap di competenza con l'aliquota agevolata del 3,35% così come previsto dalla legge Regionale n. 23/2006.

### Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad eventuali operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad eventuali operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

### Criteri di rettifica

Non sono state operate rettifiche nel corso dell'esercizio in approvazione.

### Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni sono evidenziati al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Sono stati rilevati poi i rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, relativamente ad alcuni finanziamenti bancari in essere.

Non si rilevano, invece, beni di terzi in deposito presso la Cooperativa.

In relazione ai conti d'ordine il principio contabile Oic 22 che regola l'indicazione dei conti d'ordine in bilancio, ha subito sostanziali modifiche con il recepimento della Direttiva 2013/34/UE che prevede l'indicazione dei conti d'ordine nella sola Nota Integrativa.

Di conseguenza si procede solo in questo punto della Nota integrativa a dare le seguenti informazioni:

- tra le *Garanzie reali ad altre imprese* un importo pari ad € 2.500.000 che rappresenta l'ammontare della garanzia prestata sul finanziamento ipotecario con Intesa San Paolo SpA (ex-Banca Popolare di Vicenza € 1.000.000), nonché l'ammontare della garanzia prestata sul finanziamento ipotecario con Banca Popolare Etica (€ 1.500.000). I valori sono invariati rispetto al precedente esercizio;
- tra gli *impegni assunti dall'impresa* un importo pari ad € 19.216 che rappresenta l'ammontare complessivo dei canoni di leasing (accesi nel corso del 2014 e del 2015) ancora da pagare al 31 dicembre 2017 (€18.480) nonché il prezzo di riscatto dei beni (€ 736). Entrambi i valori non sono iscritti nel passivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il saldo rappresenta quote sociali sottoscritte e non ancora versate.

## Immobilizzazioni

### Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	2.955.156	12.734	2.967.890
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.038.772		1.038.772
Valore di bilancio	1.916.384	15.597	1.931.981
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(7.255)	-	(7.255)
Ammortamento dell'esercizio	85.505		85.505
Totale variazioni	(78.251)	-	(78.251)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	2.847.869	12.734	2.860.603
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.009.735		1.009.735
Valore di bilancio	1.838.133	15.597	1.853.730

### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Non se ne rilevano a fine esercizio.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

### Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Commento non pertinente.

## Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.838.133	1.916.384	(78.251)

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	2.236.456	234.459	10.499	473.742	2.955.156
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	414.128	230.501	7.695	386.448	1.038.772
<b>Valore di bilancio</b>	1.822.328	3.958	2.804	87.294	1.916.384
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	(1.272)	1.074	(7.057)	(7.255)
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	58.101	4.388	-	23.016	85.505
<b>Totale variazioni</b>	(58.101)	(3.116)	(1.074)	(15.959)	(78.251)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	2.236.456	119.917	10.697	480.799	2.847.869
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	472.229	119.075	8.967	409.464	1.009.735
<b>Valore di bilancio</b>	1.764.227	842	1.730	71.335	1.838.133

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo patrimoniale.  
Segue dettaglio analitico delle voci, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Descrizione	Valore al 31 dicembre 2016	Decremento	Incremento	Valore al 31 dicembre 2017
Macchinari	Valori completamente ammortizzati	0	0	Valori completamente ammortizzati
Mobili e arredi ufficio ed officina	504	336	0	168
Macchine d'ufficio ed elettroniche	5.265	1380	1.430	5.315
Autofurgoni	20.273	8360	0	11.913
Autovetture	0	0	0	0
Mezzi di trasporto interni	2.505	396	0	2.109
Impianti	3.958	3117	0	842
Impianto telefonico	Valori completamente ammortizzati	0	0	Valori completamente ammortizzati
Arredamento	1.472	381	1758,2	2.849
Capannone Povolara	410.605	17926	0	392.679
Terreno Povolara edificato	176.695	0	0	176.695
Immobile Palazzina A	383.816	14290	0	369.526
Immobile Palazzina B	345.194	12560	0	332.634
Immobile Palazzina C	377.599	13325	0	364.274
Terreno Dopo di Noi				

Descrizione	Valore al 31 dicembre 2016	Decremento	Incremento	Valore al 31 dicembre 2017
edificato (A, B, C)	128.419	0	0	128.419
Beni di importo inferiore ad € 516,46	Valori completamente ammortizzati	0	0	Valori completamente ammortizzati
Mobili e arredi Palazzina A	8.303	3790	0	4.512
Elettrodomestici Palazzina A	4.562	1588	1089	4.063
Biancheria Palazzina A	Valori completamente ammortizzati	0	0	Valori completamente ammortizzati
Mobili e arredi nuovi uffici	4.375	2195	0	2.180
Ausili	2.804	1272	198	1.730
Mobili e arredi fabb. B	6.053	2514	0	3.539
Elettrodomestici fabb. B	600	308	0	292
Biancheria fabb. B	Valori completamente ammortizzati	0	0	Valori completamente ammortizzati
Mobili e arredi fabb. C	2.804	305	0	2.499
Elettrodomestici fabb. C	4.395	944	0	3.451
Mobili e arredi com. Il Sogno Camisano	26.183	519	2.779	28.443
<b>TOTALI</b>	<b>1.916.384</b>	<b>85.505</b>	<b>7.254</b>	<b>1.838.133</b>

### Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nell'anno non vi sono state né svalutazioni né ripristini di valore delle immobilizzazioni materiali.

### Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 non si sono registrati Contributi in conto capitale.

### Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria per i dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

Conformemente alle indicazioni fornite dal documento OIC 12, nella tabella seguente sono fornite le informazioni sugli effetti che si sarebbero prodotti sul Patrimonio Netto e sul Conto Economico rilevando le operazioni di locazione finanziaria con il metodo finanziario rispetto al criterio cosiddetto patrimoniale dell'addebito al Conto Economico dei canoni corrisposti.

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	35.668
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	11.376
<b>Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio</b>	0
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	18.480
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	1.428

### Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
15.597	15.597	



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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	12.734	12.734
<b>Valore di bilancio</b>	12.734	12.734
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	12.734	12.734
<b>Valore di bilancio</b>	12.734	12.734

**Partecipazioni**

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.)

- Consorzio Prisma per Euro 3.284 quota di capitale sociale sottoscritta e versata;
- Banca Etica c/azioni per Euro 9.450 azioni sottoscritte e versate.
- Unioncoop per Euro 258,20 azioni sottoscritte e versate

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Chiaramente tali partecipazioni non risultano in società controllate né collegate.

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

**Strumenti finanziari derivati**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Non se ne rilevano per l'esercizio in approvazione.

## Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	2.863	2.863	2.863
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	2.863	2.863	2.863

Non si rilevano rivalutazioni, svalutazioni e/o ripristini di valore a fine esercizio,

	Rivalutazioni	Svalutazioni	Ripristini di valore
Imprese controllate			
Imprese collegate			
Imprese controllanti			
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Altre imprese			

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2016	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2017
Imprese controllate							
Imprese collegate							

Descrizione	31/12/2016	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2017
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	2.863						2.863
Arrotondamento							
<b>Totale</b>	<b>2.863</b>						<b>2.863</b>

Si rilevano depositi cauzionali che risultano invariati rispetto allo scorso esercizio.

#### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
---------------	-------------------------------------	---------------------------------------	------------------	--	--------------------------	-------------------------	----------------------	--

#### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
---------------	-------------------------------------	---------------------------------------	------------------	--	--------------------------	-------------------------	----------------------	--

#### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Non risulta ad ogni modo significativa.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	2.863	2.863
<b>Totale</b>	<b>2.863</b>	<b>2.863</b>

#### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non se ne rilevano.

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

##### Altri titoli

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri							
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Arrotondamento							
<b>Totale</b>							

Non se ne rilevano.

## Attivo circolante

### Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
17.264	18.247	(983)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Trattasi di materiali e beni di consumo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	18.247	(983)	17.264
<b>Totale rimanenze</b>	18.247	(983)	17.264

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non se ne rilevano.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
602.247	626.213	(23.966)

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	600.277	(38.146)	562.131	562.131
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	23.841	15.906	39.747	39.747
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	2.096	(1.727)	369	369
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	626.213	(23.966)	602.247	602.247

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	562.131	562.131
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.747	39.747
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	369	369
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>602.247</b>	<b>602.247</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016		10.999	10.999
Utilizzo nell'esercizio		4.628	4.628
Accantonamento esercizio			
<b>Saldo al 31/12/2017</b>		<b>6.371</b>	<b>6.371</b>

I crediti tributari sopra indicati sono riferiti:

**- entro 12 mesi**

- credito v/erario per D.L. 66/2014	€	7.870	
- credito v/erario per iva	€		31.550
- credito v/erario da 730	€	327	

I crediti (**entro 12 mesi**) verso altri sopra indicati sono riferiti:

- note di accredito da ricevere	€	369
---------------------------------	---	-----

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Non se ne rilevano a fine esercizio.

### Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
648.644	548.482	100.162

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	545.486	97.690	643.176
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	2.996	2.472	5.468

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale disponibilità liquide</b>	548.482	100.162	648.644

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

## Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
13.508	5.959	7.549

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Sono formati esclusivamente da risconti attivi così come specificato:

- Su tasse di circolazione € 751;
- Su assicurazioni € 9.166;
- Su contratti di manutenzione € 1.383;
- Su canoni leasing automezzi € 661;
- Altri risconti attivi € 1.547.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	5.959	7.549	13.508
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	5.959	7.549	13.508

## Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.000.395	974.013	26.382

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	5.087	(52)		5.035
Riserva legale	56.415	7.591		64.006
Altre riserve				
Varie altre riserve	887.208	17.083		904.291
Totale altre riserve	887.208	17.083		904.291
Utile (perdita) dell'esercizio	25.303	1.760	27.063	27.063
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>974.013</b>	<b>26.382</b>	<b>27.063</b>	<b>1.000.395</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	61.171
Riserve da introito quote sociali soci receduti)	1.911
8) F.do dotazioni patrimoniali	90.241
9) Riserva indivisibile L. 904/77 art. 12	750.968
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
<b>Totale</b>	<b>904.291</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	5.035	versamento nominale	B	5.035
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-		A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	-		A,B	-
Riserva legale	64.006	accantonamento utili	A,B	64.006
Riserve statutarie	-		A,B,C,D	-
Altre riserve				

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria	-		A,B,C,D	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-		A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-		A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-		A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-		A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-		A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-		A,B,C,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-		A,B,C,D	-
Varie altre riserve	904.291		A,B	904.291
<b>Totale altre riserve</b>	<b>904.291</b>			<b>904.291</b>
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-		A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-		A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-		A,B,C,D	-
<b>Totale</b>	<b>973.332</b>			<b>973.332</b>

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	61.171		A,B,C,D	-
Fondi riserve in sospensione di imposta	-		A,B,C,D	-
Riserve da quote sociali introitate)	1.911	nominale	A,B,	1.911
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168 /1992	-		A,B,C,D	-
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993	-		A,B,C,D	-
Riserva non distribuibile ex art. 2426	-		A,B,C,D	-
Riserva per conversione EURO	-		A,B,C,D	-
Riserve da condono	-		A,B,C,D	-
8) F.do dotazioni patrimoniali	90.241	accantonamento	A,B,	90.241
9) Riserva indivisibile L. 904/77 art. 12	750.968	accantonamento utili	A,B,	750.968
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		A,B,C,D	-
Altre ..	-		A,B,C,D	-
<b>Totale</b>	<b>904.291</b>			

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

### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Commento non pertinente.

### Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria indivisibile	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	4.803	49.110	870.816	24.350	949.079
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	284	7.305	16.392	953	24.934
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				25.303	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	5.087	56.415	887.208	25.303	974.013
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	(52)	7.591	17.083	1.760	26.382
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				27.063	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	5.035	64.006	904.291	27.063	1.000.395

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve indisponibili alla compagine sociale, ma utilizzabili a copertura di eventuali perdite di esercizio.

Riserve	Valore
Fondo contributi ex art. 55 T.U.I.R.	61.171
F.do dotazioni patrimoniali	90.241
Riserva indivisibile L. 904/77 art. 12	750.968
F.do quote sociali introitate	1.911
<b>TOTALE</b>	<b>904.291</b>

### Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)



Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
251.000	81.000	170.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	81.000	81.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	170.000	170.000
Totale variazioni	170.000	170.000
Valore di fine esercizio	251.000	251.000

Come già detto, sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Sono stati stanziati nel 2017 € 170.000 di accantonamenti che portano ad una disponibilità come sotto rappresentata:

- Rischio contenzioso con Inail di Vicenza sulla base della stima dei contributi richiesti dall'Istituto € 56.000;
- Rischio contenzioso con ex soci lavoratori Euro 60.000.
- Fondo per manutenzione ciclica immobile strumentale di Anconetta € 125.000;
- Fondo per sostituzione ciclica autoveicoli aziendali € 10.000.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
726.484	716.911	9.573

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	716.911
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(9.573)
Totale variazioni	9.573
Valore di fine esercizio	726.484

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i soci lavoratori e ai dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

## Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.157.617	1.359.061	(201.444)

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	771.947	(137.987)	633.960	117.347	516.613	166.667
<b>Debiti verso fornitori</b>	134.693	(3.314)	131.379	131.379	-	-
<b>Debiti tributari</b>	63.212	(2.979)	60.233	60.233	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	79.179	10.689	89.868	89.868	-	-
<b>Altri debiti</b>	310.030	(67.853)	242.177	242.177	-	-
<b>Totale debiti</b>	1.359.061	(201.444)	1.157.617	641.004	516.613	166.667

Si danno le seguenti informazioni.

### Debiti verso banche entro 12 mesi

- formati dalle quote capitale in scadenza entro anno riferite ai due finanziamenti pluriennali in essere con Intesa San Paolo per € 36.840 nonché dal debito v/Banca Etica per € 80.507.

### Debiti verso banche oltre 12 mesi

- formati dalle quote capitale in scadenza oltre anno riferite ai due finanziamenti pluriennali in essere con Intesa San Paolo e la Banca Etica su apertura di credito ipotecario per complessivi € 516.613 di cui € 166.667 oltre cinque anni.

### Debiti verso fornitori entro 12 mesi

- formati da debiti v/fornitori per fatture ricevute € 65.569 e da debiti v/fornitori per fatture da ricevere € 65.810.

### Debiti tributari entro 12 mesi

- formati da imposte e da ritenute operate alla fonte per complessivi € 60.233 di cui € 2.993 per Irap corrente.

### Debiti verso istituti previdenziali entro 12 mesi

- formati da debiti v/Inps su personale subordinato € 78.620, da debiti v/Inail € 1.234 e da debiti verso enti previdenziali su ratei e sospesi del personale € 10.014.

### Debiti verso altri entro 12 mesi

- formati da debiti v/personale c/retribuzioni € 124.544, da ratei di lavoro subordinato € 37.055, da debiti verso fondi complementari per € 8.327 da debiti v/dipendenti per erogazione ERT per € 11.562, da debiti verso dipendenti per oneri vacanza contrattuale per € 43.428, da debiti v/clienti per note da ricevere per € 11.524, da debiti verso sindacati dei lavoratori per € 512, da cliente c/anticipi per € 5.225.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

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

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Più precisamente:

- Mutuo passivo Intesa San Paolo (ipoteca di primo grado su Immobile di Povolaro-Dueville).
- Conto ipotecario Banca Etica (ipoteca di primo grado sui tre nuovi immobili di Vicenza, Strada Scuole Anconetta).

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche		
<b>Ammontare</b>	166.667	166.667	990.950	1.157.617

	Debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche		
<b>Debiti verso banche</b>	633.960	-	633.960
<b>Debiti verso fornitori</b>	-	131.379	131.379
<b>Debiti tributari</b>	-	60.233	60.233
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	-	89.868	89.868
<b>Altri debiti</b>	-	242.177	242.177
<b>Totale debiti</b>	633.960	523.657	1.157.617

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non se ne rilevano a fine esercizio.

I ratei del personale subordinato e socio lavoratore sono indicati tra i debiti di cui alla lettera D).

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.120.288	3.058.199	62.089

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.048.069	2.976.967	71.102
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	72.219	81.232	(9.013)
<b>Totale</b>	<b>3.120.288</b>	<b>3.058.199</b>	<b>62.089</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni socio sanitarie e correlate	3.048.069
<b>Totale</b>	<b>3.048.069</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.048.069
<b>Totale</b>	<b>3.048.069</b>

La società non ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Per quanto riguarda I contributi in conto esercizio si precisa che si riferiscono a:

Elargizioni da privati           € 22.234;  
5 per mille                       € 9.649.

Relativamente alle somme percepite in virtù del beneficio del “5 per mille dell'Irpef” nel corso dell'anno e con riferimento all'esercizio finanziario 2015 di € 9.649, si ritiene importante specificare per trasparenza il relativo rendiconto.

Anno finanziario	2017
<b>IMPORTO PERCEPITO (5 per mille 2015)</b>	<b>€ 9.649,00</b>

<b>1. Risorse umane</b>	Formazione Operatori Corso "Sfide delle Cooperative Sociali 2.0"
(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: compensi per personale; rimborsi spesa a favore di volontari e/o del personale)	
	<b>€ 6.870,00</b>
<b>2. Costi di funzionamento</b>	
(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia; materiale di cancelleria; spese per affitto delle sedi; ecc...)	
	<b>€ 0,00</b>
<b>3. Acquisto beni e servizi</b>	Acquisto mobili e arredi vari Centro Accoglienza Camisano
(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: acquisto e/o noleggio apparecchiature informatiche; acquisto beni immobili; prestazioni eseguite da soggetti esterni all'ente; affitto locali per eventi; ecc...)	
	<b>€ 2.779,00</b>
<b>4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale</b>	
	<b>€ 0,00</b>
<b>5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale</b>	
	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 9.649,00</b>

## Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.057.775	2.997.343	60.432

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	225.986	256.192	(30.206)
Servizi	319.488	357.192	(37.704)
Godimento di beni di terzi	25.516	25.777	(261)
Salari e stipendi	1.607.450	1.605.018	2.432
Oneri sociali	470.851	442.440	28.411
Trattamento di fine rapporto	127.237	123.046	4.191
Trattamento quiescenza e simili		1.592	(1.592)
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	85.505	88.830	(3.325)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	983	(125)	1.108
Accantonamento per rischi	170.000	81.000	89.000
Altri accantonamenti			

Oneri diversi di gestione	24.759	16.381	8.378
<b>Totale</b>	<b>3.057.775</b>	<b>2.997.343</b>	<b>60.432</b>

### Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Nota integrativa e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale socio lavoratore e dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(14.214)	(18.620)	4.406

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1	2	(1)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(14.215)	(18.622)	4.407
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totale</b>	<b>(14.214)</b>	<b>(18.620)</b>	<b>4.406</b>

### Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Non se ne rilevano.

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Dividendi					

### Altri Proventi da partecipazione

#### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					1	1
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					1	1

#### Utile e perdite su cambi

Non se ne rilevano.

### Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non se ne rilevano.

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

### Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

### Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
21.236	16.933	4.303

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	21.236	16.933	4.303
IRES			
IRAP	21.236	16.933	4.303
Imposte sostitutive			
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>			
IRES			
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
<b>Totale</b>	<b>21.236</b>	<b>16.933</b>	<b>4.303</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.  
Si rimanda alla prima parte della Nota integrativa.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

### Fiscalità differita / anticipata

Non si rilevano elementi che abbiano dato origine ad imposte differite e/o anticipate.



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

### **Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

Come già indicato in premessa, al 31.12.2017 la Cooperativa contava 90 dipendenti (03 in più rispetto all'anno precedente), così suddivisi per ruolo e genere:

Livello CCNL	F2	F1	E2	E1	D2	D1	C2	C1	B1	Totale 2016	Totale 2017
<b>Femmine</b>	00	00	01	03	18	01	51	01	00	<b>72</b>	<b>75</b>
<b>Maschi</b>	00	01	01	01	00	00	11	00	01	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>Totale</b>	<b>00</b>	<b>01</b>	<b>02</b>	<b>04</b>	<b>18</b>	<b>01</b>	<b>62</b>	<b>01</b>	<b>01</b>	<b>87</b>	<b>90</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore delle cooperative sociali firmato da Confcooperative, associazione di rappresentanza alla quale aderisce la Cooperativa.

	Numero medio
<b>Impiegati</b>	1
<b>Operai</b>	21
<b>Altri dipendenti</b>	68
<b>Totale Dipendenti</b>	90

La categoria "Altri dipendenti" risulta riservata ai Soci lavoratori della Cooperativa.

I medesimi sono distinti tra n. 5 Soci lavoratori impiegati e n. 63 Soci lavoratori operai (operatori).

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

	Sindaci
<b>Compensi</b>	4.500

Non risultano erogati compensi agli amministratori.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal Collegio sindacale incaricato anche della Revisione legale dei Conti:

	Valore
<b>Revisione legale dei conti annuali</b>	4.500
<b>Altri servizi di verifica svolti</b>	0
<b>Servizi di consulenza fiscale</b>	0
<b>Altri servizi diversi dalla revisione contabile</b>	0

## Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

### Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

Non se ne rilevano

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale  
Si rimanda ad ogni modo alla prima parte della Nota integrativa.

	Importo
Passività potenziali	2.519.216

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'articolo 2427 n. 20 si forniscono le seguenti informazioni per ciascun patrimonio destinato a uno specifico affare

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

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Non risultano particolari operazioni con parti correlate degne di nota.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

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

## Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *sexies*), C.c..  
Commento non pertinente.

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

Non ne risultano.

## **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

La vostra società non appartiene ad alcun Gruppo.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

Non ve ne sono.

## **Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative**

### **Informazioni relative ai certificati verdi**

Ai sensi dell'OIC N. 7 I CERTIFICATI VERDI si forniscono le seguenti informazioni:  
Commento non pertinente per la situazione attuale della Cooperativa.

### **Informazioni relative alle quote di emissione di gas a effetto serra**

Ai sensi dell'OIC N. 8 LE QUOTE DI EMISSIONE DI GAS A EFFETTO SERRA si forniscono le seguenti informazioni:  
Commento non pertinente allo stato attuale della Cooperativa.

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

L'esercizio sociale chiude con un utile di esercizio pari ad € 27.063 che il Consiglio di amministrazione propone sia destinato nei seguenti termini:

Il 3% pari ad € 812 ai Fondi mutualistici ex L. 59/1992;

Il 30% pari ad € 8.119 a riserva legale indivisibile ;

Il rimanente pari ad € 18.132 a riserva indivisibile ex art. 12 l. 904/1977

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Convinti di aver fatto quanto nelle nostre possibilità per il miglior raggiungimento dello scopo sociale, osiamo sperare di non aver deluso la fiducia in noi riposta al momento della nomina.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione  
Fabio Nicoletti

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Rag. Alessandro Rodighiero iscritto all'albo dei Dottori commercialisti ed esperti contabili di Vicenza al n. A 369 quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, 26/04/2018