

REALTA' SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE O.N.L.U.S.**Bilancio di esercizio al 31-12-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BENVENUTO 11 MARGHERA - 30175 VENEZIA (VE)
Codice Fiscale	01539510279
Numero Rea	VE 000000168597
P.I.	01539510279
Capitale Sociale Euro	2.190 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A137454

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	15.661	22.680
III - Immobilizzazioni finanziarie	26.633	26.633
Totale immobilizzazioni (B)	42.294	49.313
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.681	3.439
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.173	154.508
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	18.941
Totale crediti	210.173	173.449
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	150.000	100.000
IV - Disponibilità liquide	544.438	645.531
Totale attivo circolante (C)	909.292	922.419
D) Ratei e risconti	16.726	695
Totale attivo	968.312	972.427
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.190	2.160
IV - Riserva legale	165.876	160.839
V - Riserve statutarie	292.261	281.012
VI - Altre riserve	2	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.914	16.790
Totale patrimonio netto	467.243	460.802
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	287.328	267.883
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.301	197.075
Totale debiti	162.301	197.075
E) Ratei e risconti	51.440	46.667
Totale passivo	968.312	972.427

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	953.975	981.046
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	163	(110)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	163	(110)
5) altri ricavi e proventi		
altri	48.853	35.582
Totale altri ricavi e proventi	48.853	35.582
Totale valore della produzione	1.002.991	1.016.518
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.698	22.446
7) per servizi	250.731	256.616
8) per godimento di beni di terzi	15.584	15.584
9) per il personale		
a) salari e stipendi	511.347	503.742
b) oneri sociali	135.994	138.449
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	42.983	41.490
c) trattamento di fine rapporto	41.035	39.215
e) altri costi	1.948	2.275
Totale costi per il personale	690.324	683.681
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.659	10.586
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	1.620
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.659	8.966
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.659	10.586
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.079)	2.140
14) oneri diversi di gestione	8.171	8.089
Totale costi della produzione	994.088	999.142
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.903	17.376
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.660	1.447
Totale proventi diversi dai precedenti	1.660	1.447
Totale altri proventi finanziari	1.660	1.447
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	19	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.641	1.447
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	10.544	18.823
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.630	2.033
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.630	2.033
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.914	16.790

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.914	16.790
Imposte sul reddito	3.630	2.033
Interessi passivi/(attivi)	(1.641)	(1.447)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	8.903	17.376
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	41.035	39.215
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.659	10.586
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	49.694	49.801
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	58.597	67.177
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.242)	2.250
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(51.217)	18.884
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	6.554	(4.028)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(16.031)	8.745
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	4.773	(3.326)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(45.784)	3.605
Totale variazioni del capitale circolante netto	(102.947)	26.130
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(44.350)	93.307
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.641	1.447
(Imposte sul reddito pagate)	(3.630)	(2.033)
Altri incassi/(pagamenti)	(21.590)	(21.481)
Totale altre rettifiche	(23.579)	(22.067)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(67.929)	71.240
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.639)	(2.539)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	-	95
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(31.059)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(32.698)	(2.444)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	8	-
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(474)	(828)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(466)	(828)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(101.093)	67.968
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	642.872	575.479
Danaro e valori in cassa	2.659	2.084
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	645.531	577.563

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	542.011	642.872
Danaro e valori in cassa	2.427	2.659
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	544.438	645.531

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 6.914.

Il bilancio dell'esercizio 2017 è redatto in forma abbreviata in quanto ricorrono i presupposti previsti dall'art. 2435 bis del C.C.; il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno di predisporre una relazione morale per completare l'informazione ai soci riguardo all'attività sociale svolta e altresì il rendiconto finanziario per una migliore comprensione dell'andamento finanziario della gestione.

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile ed è costituito dallo stato patrimoniale conforme allo schema previsto dagli art. 2424 e 2424-bis del c.c., dal conto economico conforme allo schema di cui agli art. 2425 e 2425-bis del c. c., dalla nota integrativa predisposta secondo il disposto dell'art. 2427 e 2435-bis del c.c. e altresì il rendiconto finanziario conforme al disposto dell'art. 2425 ter del c.c

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta secondo prudenza e sul presupposto della continuazione dell'attività.

Vi attestiamo che la società non ha eseguito rivalutazioni economiche né valutazioni in deroga ai criteri di cui agli artt. 2423, comma 4 e 2423 bis c. 2) del c.c..

Viene evidenziato inoltre che la Cooperativa non possiede, anche tramite società fiduciaria, quote o azioni di società controllanti, e che non ha mai acquistato o alienato tali azioni o quote, indicate ai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del c.c.

I criteri di valutazione adottati non sono stati modificati rispetto a quelli dell'esercizio precedente. I criteri di valutazione più significativi adottati per la redazione del bilancio di esercizio vengono indicati nei punti seguenti.

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/17 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

Si precisa che non è stato applicato per crediti e debiti il criterio del costo ammortizzato in quanto la società redigendo il Bilancio in forma abbreviata può non applicarlo.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	59.270	207.576	26.633	293.479
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.270	184.897		244.167
Valore di bilancio	-	22.680	26.633	49.313
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.640	-	1.640
Ammortamento dell'esercizio	-	8.659		8.659
Totale variazioni	-	(7.019)	-	(7.019)
Valore di fine esercizio				
Costo	59.270	209.216	26.633	295.119
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.270	193.556		252.826
Valore di bilancio	-	15.661	26.633	42.294

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, per quanto concerne i lavori straordinari sui beni di terzi, vengono iscritte al costo storico di acquisto e rettificate dai rispettivi fondi ammortamento, mentre viene applicato l'ammortamento diretto per le altre immobilizzazioni immateriali.

Tra le immobilizzazioni immateriali, sono evidenziate anche le spese sostenute per la ristrutturazione dei locali di proprietà del Comune di Venezia siti in via Benvenuto a Marghera ove opera il Centro Diurno, anche se completamente ammortizzate.

Quanto ai costi sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile di Villabona, dove opera la Comunità Alloggio, gli stessi non compaiono in bilancio in quanto sono stati completamente finanziati con "contributi pubblici".

Nella voce altre immobilizzazioni immateriali sono esposti:

- i costi sostenuti per la sostituzione dei serramenti e degli infissi effettuati nei locali di proprietà del Comune di Venezia ove opera il Centro Diurno a Marghera; tale voce di costo è contabilizzata al netto del contributo Regionale concesso per questo intervento. Questi costi vengono ammortizzati in quote costanti tenuto conto della durata residua del contratto di concessione sottoscritto con l'Ente proprietario;
- i costi sostenuti per lavori di controsoffittatura eseguiti nei locali di proprietà del Comune di Venezia ove opera il Centro Diurno a Marghera ed i costi sostenuti in entrambi i plessi per adeguamenti richiesti dalla normativa antincendi; anche questi costi vengono ammortizzati in quote costanti tenuto conto della durata residua del contratto di concessione sottoscritto con l'Ente proprietario;
- i costi sostenuti per l'attività di impianto del Sistema di controllo qualità ISO 9001. Tale voce di costo è contabilizzata tra i costi aventi utilità pluriennale già al netto del contributo Regionale concesso e vengono ammortizzati in quote costanti in 5 anni;

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	59.270	59.270
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.270	59.270
Valore di fine esercizio		
Costo	59.270	59.270
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.270	59.270

I costi per immobilizzazioni immateriali nel corso degli anni hanno riguardato:

- Costi sostenuti nel 2009 per la sostituzione dei serramenti e degli infissi effettuati nei locali di proprietà del Comune di Venezia ove opera il Centro Diurno a Marghera ammortizzati in 6 annualità (1);
- Costi sostenuti nel 2012 per lavori di controsoffittatura effettuati nei locali di proprietà del Comune di Venezia ove opera il Centro Diurno a Marghera ammortizzati in 3 annualità (2);
- Costi sostenuti nel 2012 per la realizzazione del Sistema di controllo qualità ISO 9001 ammortizzati in 5 annualità (3);
- Costi sostenuti nel 2013 per l'adeguamento dell'impianto antincendio ammortizzati per la durata residua delle concessioni d'uso degli immobili (4);

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e, in particolare, dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti.

Le aliquote di ammortamento rappresentative della residua possibilità di utilizzazione, non modificate rispetto all'esercizio precedente, sono le seguenti:

- impianti specifici: 25%
- macchinari specifici: 12,50%
- impianti generici: 11,50%
- impianti allarme, ripresa foto: 30%
- arredi: 15%
- macchinari, apparecchi e attrezzature : 15%
- mobili e macchine ord.ufficio: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- materiale didattico: 10%
- autoveicoli: 25%
- costruzioni leggere: 10%

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito, l'ammortamento viene ridotto forfettariamente alla metà, in quanto ritenuto sufficientemente rappresentativo del normale deperimento e consumo nello specifico settore produttivo.

I beni di costo unitario sino ad euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, qualora la loro utilità sia limitata ad un solo esercizio, sono stati iscritti per intero nel conto economico, alla voce B.6. Anche nei precedenti esercizi, il costo di tali beni veniva iscritto nella medesima voce del Conto economico.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	55.176	13.921	138.479	207.576
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	49.099	13.912	121.886	184.897
Valore di bilancio	6.077	9	16.593	22.680
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.000	-	640	1.640
Ammortamento dell'esercizio	1.990	9	6.660	8.659
Totale variazioni	(990)	(9)	(6.020)	(7.019)
Valore di fine esercizio				
Costo	56.176	13.921	139.119	209.216
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	51.089	13.921	128.546	193.556
Valore di bilancio	5.087	-	10.573	15.661

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Immobilizzazioni finanziarie: crediti

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi alla polizza assicurativa a garanzia della somma da destinare nel momento della cessazione del contratto con il lavoratore subordinato.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	26.633	26.633	26.633
Totale crediti immobilizzati	26.633	26.633	26.633

Attivo circolante

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.490	1.079	3.569
Prodotti finiti e merci	949	163	1.112

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	3.439	1.242	4.681

Materie prime, prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti

Le rimanenze di materie prime, materiali di consumo, prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti sono valutate al minor valore tra il costo di acquisto o di fabbricazione, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

La configurazione di costo adottata per i beni fungibili è quella del F.I.F.O. (primo entrato, primo uscito).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	122.729	51.217	173.946	173.946
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	48.570	(13.295)	35.275	35.275
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.150	(1.197)	953	953
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	173.449	36.725	210.173	210.174

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Non esistono crediti di durata residua superiore ai 5 anni.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	642.872	(100.861)	542.011
Denaro e altri valori in cassa	2.659	(232)	2.427
Totale disponibilità liquide	645.531	(101.093)	544.438

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie non immobilizzate sono valutate al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Nel prospetto di seguito riportato vengono illustrati i movimenti intervenuti nelle voci del patrimonio netto

In relazione alla necessità di fornire l'analisi del patrimonio netto sotto i profili della disponibilità e della distribuibilità si evidenzia quanto segue:

- per statuto tutte le riserve di utili sono indivisibili e pertanto non possono essere ripartite fra i soci;
- in caso di scioglimento della cooperativa, l'intero patrimonio sociale, dedotto soltanto il capitale sociale, dovrà essere devoluto ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione.

Si precisa che le riserve di utili ammontano a € 458.137 e che tali riserve sono tutte indivisibili, ai sensi dell'art. 12 della L. 904/77 e pertanto non potranno mai essere distribuite ai soci.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	2.160	-	30		2.190
Riserva legale	160.839	5.037	-		165.876
Riserve statutarie	281.012	11.249	-		292.261
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	1		1
Totale altre riserve	1	-	1		2
Utile (perdita) dell'esercizio	16.790	(16.790)	-	6.914	6.914
Totale patrimonio netto	460.802	(504)	31	6.914	467.243

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	2.190	
Riserva legale	165.876	B
Riserve statutarie	292.261	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	2	
Totale	460.327	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti e a quelli integrativi aziendali.

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	267.883
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	41.035
Utilizzo nell'esercizio	21.590
Totale variazioni	19.445
Valore di fine esercizio	287.328

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Si evidenzia che la voce debiti esigibili entro 12 mesi (voce D 14 dello stato patrimoniale passivo) comprende le somme versate (dai soggetti civilmente obbligati) per sostenere le spese personali e minute di ciascun ospite della Comunità alloggio e che vengono gestite dalla cooperativa in nome e per conto dello stesso. Al 31.12.2017 la somma in deposito ammontava complessivamente ad € 34.878.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	8	8	8
Debiti verso fornitori	35.412	6.554	41.966	41.966
Debiti tributari	8.117	8.647	16.764	16.764
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.551	(4.103)	21.448	21.448
Altri debiti	127.995	(45.880)	82.115	82.115
Totale debiti	197.075	(34.774)	162.301	162.301

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

Non esistono debiti di durata residua superiore ai cinque anni e neppure debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

In bilancio non ci sono elementi di ricavo e costo di entità o incidenza eccezionali.

Nella voce A5 sono presenti contributi liberali da parte di privati di € 13.648, che, per la loro stessa natura, non assicurano di essere acquisiti in ogni esercizio.

Si informa inoltre che la voce A5 del conto economico (altri ricavi e proventi) contiene sopravvenienze attive per € 29.503, dei quali € 21.517 realizzate dalla cancellazione di debiti v/so il Comune di Venezia per canoni di affitto non più dovuti; infatti nel corso dell'esercizio 2017 l'amministrazione ha riconosciuto alla cooperativa lavori straordinari effettuati sugli immobili, negli anni pregressi, per pari importo.

Si evidenzia che senza tale sopravvenienza, di carattere eccezionale, il bilancio sarebbe risultato in perdita.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

CENTRO DIURNO AL 31.12.2017

N° 6 educatori (1)(8)
 N° 7 addetti all'assistenza (o.s.s.)(2)(7)
 N° 1 impiegata (3)
 N° 1 Coordinatore
 Totale **N. 15** Addetti

COMUNITA' ALLOGGIO AL 31.12.2017

N° 1 educatore (4)
 N° 12 addetti all'assistenza (o.s.s.)(6)
 N° 1 personale di segreteria (5)
 N° 1 coordinatore
 Totale **N. 15** Addetti

- (1) di cui 3 a 20 ore settimanali, 1 a 28 ore settimanali ;
- (2) di cui 1 a 28 ore settimanali;
- (3) a 20 ore settimanali
- (4) part-time 30 ore settimanali;
- (5) part-time 35 ore settimanali;
- (6) di cui 1 part-time e 2 in maternità;
- (7) di cui 1 in congedo L.151
- (8) di cui 1 in aspettativa non retribuita

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

	Sindaci
Compensi	8.320

Le cariche degli Amministratori sono gratuite, mentre i compensi dei sindaci che hanno svolto anche l'attività di revisione legale ammontano ad Euro 8.320.

Il compenso attribuibile all'attività di revisione legale svolta nel 2017 è stata quantificata in € 4.500. Si precisa che i sindaci non hanno prestato alcun altro tipo di consulenza o servizio diverso dalla revisione legale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato.

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

Nei primi mesi dell'anno 2018 la gestione è proseguita regolarmente.

Nota integrativa, parte finale

Contributo del 5 per mille Irpef

Nel corso dell'esercizio 2017 è stato interamente utilizzato quanto incassato nel 2016, per un ammontare di € 8.237 con le seguenti modalità :

- attività di piscina in comunità alloggio per € 1.566;
- attività assistita con i cani in comunità alloggio per € 732;
- attività di rieducazione motoria per alcuni utenti del centro diurno per euro 302;
- attività di musicoterapia sia in comunità che in centro diurno per la differenza euro 5.637;

Nell'agosto del 2017 è stato incassato il contributo cinque per mille di euro 7.765 che è stato utilizzato per euro 2.003 per l'attività di musicoterapia sia per il centro diurno che per la comunità alloggio; la differenza verrà utilizzata nell'anno 2018.

Privacy

Anche nel corso dell'anno 2017 la società, ha continuato ad operare nel rispetto delle prescrizioni in materia, in ottemperanza al Dlgs. 196/2003 e successive modifiche.

Sicurezza negli ambienti di lavoro

Nel 2017 la cooperativa ha continuato ad operare nel rispetto degli obblighi formativi e di aggiornamento degli operatori secondo la normativa vigente.

Applicazione D.Lgs. 231/2001

Nel corso del 2017 è stato definito il modello organizzativo ed è stata svolta la formazione dei dipendenti ai sensi del D.Lgs 231/2001; nel mese di gennaio 2018 il Consiglio di Amministrazione ha nominato i membri dell'Organo di Vigilanza deputato al controllo.

Adempimento agli obblighi di trasparenza (Legge Reg. n. 23/2012, art. 15)

Si evidenziano i corrispettivi in base a convenzione ricevuti per l'esercizio 2017 da Enti pubblici ed il confronto con l'esercizio precedente :

Provenienza ricavi da	Anno 2016	Variazione	Anno 2017
Azienda U.L.S.S. 3- Serenissima	444.240	-14.175	430.065
Comune di Venezia	511.190	-10.544	500.646
Totali	955.430	-24.719	930.711

Si evidenzia inoltre la ripartizione dei ricavi tra l'attività di gestione della Comunità Alloggio e quella di gestione del Centro Diurno nel 2017.

Provenienza ricavi da	Centro Diurno	Comunità alloggio	Totali
Azienda U.L. S.S. 3-Serenissima	268.358	161.707	430.065
Comune di Venezia	129.216	371.430	500.646
Altri ricavi da servizi	400		400
Contributi 5 per mille	3.882	3.882	7.764
Altri ricavi e proventi	9.048	12.228	21.276
Totali	410.904	549.247	960.151

Mutualità prevalente

La società risulta iscritta all'apposito Albo delle Cooperative (D.M. 23.06.2004) presso il Registro Imprese di Venezia.

La Realtà è una cooperativa sociale del tipo A) ai sensi della L. 381/1991; tale caratteristica conferisce alla cooperativa la qualifica di cooperativa a mutualità prevalente "di diritto" indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del c.c.

Vale comunque la pena di segnalare che la cooperativa svolge la propria attività prevalentemente a favore dei propri soci (famigliari degli utenti disabili), in quanto i beneficiari delle prestazioni sociali erogate sono essenzialmente i disabili e le loro famiglie. In merito al requisito della prevalenza si rileva che i ricavi costituiti dai servizi fatti a favore dell'utenza, nel 2017, ammontano ad € 952.387 sul totale della voce A1 del bilancio di € 953.975, con un'incidenza pari al 99,83%.

Trattandosi di cooperativa sociale trova applicazione la non imponibilità della quota parte di Ires generata dalle variazioni fiscali ai sensi dell'Art. 21, c. 10 della Legge 449/1997. A partire dall'anno 2012, per effetto del D.L.138/2011, viene sottoposta a tassazione una quota pari al 10% dell'utile destinato a riserva legale.

Soci Volontari

Nel 2017 la cooperativa ha avuto 7 soci volontari; si tratta dei componenti del Consiglio di Amministrazione la cui opera a favore delle attività sociali della cooperativa viene svolta in forma volontaria e gratuita.

Destinazione utile di esercizio

La Cooperativa nell'esercizio 2017 chiude con un utile di € 6.914, la cui destinazione viene proposta dal C.d.A. come segue:

- per il 30%, pari ad € 2.074, a riserva legale;

- per il 3%, pari ad € 207, ai fondi di mutualità di cui alla L. 59/92;
- il restante, pari ad € 4.633, a riserva statutaria indivisibile.

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

Il Presidente del C.d.A
Follini Antonio

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Il sottoscritto Salvagno dr. Marco ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".