

REALTA' SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE O.N.L.U.S.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BENVENUTO 11 MARGHERA - 30175 VENEZIA (VE)
Codice Fiscale	01539510279
Numero Rea	VE 000000168597
P.I.	01539510279
Capitale Sociale Euro	2.100 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A137454

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	21.131	15.661
III - Immobilizzazioni finanziarie	26.633	26.633
Totale immobilizzazioni (B)	47.764	42.294
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.119	4.681
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.113	210.173
Totale crediti	265.113	210.173
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000	150.000
IV - Disponibilità liquide	676.105	544.438
Totale attivo circolante (C)	995.337	909.292
D) Ratei e risconti	15.095	16.726
Totale attivo	1.058.196	968.312
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.100	2.190
IV - Riserva legale	167.950	165.876
V - Riserve statutarie	296.894	292.261
VI - Altre riserve	2	2
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.793	6.914
Totale patrimonio netto	473.739	467.243
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	325.470	287.328
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	198.346	162.301
Totale debiti	198.346	162.301
E) Ratei e risconti	60.641	51.440
Totale passivo	1.058.196	968.312

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.069.068	953.975
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	87	163
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	87	163
5) altri ricavi e proventi		
altri	36.188	48.853
Totale altri ricavi e proventi	36.188	48.853
Totale valore della produzione	1.105.343	1.002.991
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.624	21.698
7) per servizi	319.251	250.731
8) per godimento di beni di terzi	15.642	15.584
9) per il personale		
a) salari e stipendi	527.840	511.347
b) oneri sociali	147.597	135.994
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	48.851	42.983
c) trattamento di fine rapporto	43.558	41.035
e) altri costi	5.293	1.948
Totale costi per il personale	724.288	690.324
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.885	8.659
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.885	8.659
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.885	8.659
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	649	(1.079)
14) oneri diversi di gestione	3.477	8.171
Totale costi della produzione	1.093.816	994.088
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.527	8.903
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	429	1.660
Totale proventi diversi dai precedenti	429	1.660
Totale altri proventi finanziari	429	1.660
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	19
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	19
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	429	1.641
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.956	10.544
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.163	3.630
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.163	3.630
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.793	6.914

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.793	6.914
Imposte sul reddito	5.163	3.630
Interessi passivi/(attivi)	(366)	(1.641)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	12.028	8.903
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	43.558	41.035
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.885	8.659
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	52.443	49.694
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	64.471	58.597
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	562	(1.242)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(45.436)	(51.217)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	23.821	6.554
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.631	(16.031)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.201	4.773
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	2.298	(45.784)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(7.923)	(102.947)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	56.548	(44.350)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	366	1.641
(Imposte sul reddito pagate)	(5.180)	(3.630)
Altri incassi/(pagamenti)	(5.416)	(21.590)
Totale altre rettifiche	(10.230)	(23.579)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	46.318	(67.929)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(14.356)	(1.639)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(31.059)
Disinvestimenti	100.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	85.644	(32.698)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1	8
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(296)	(474)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(295)	(466)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	131.667	(101.093)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	542.011	642.872
Danaro e valori in cassa	2.427	2.659
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	544.438	645.531
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	669.259	542.011
Danaro e valori in cassa	6.846	2.427
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	676.105	544.438

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 6.794.

Il bilancio dell'esercizio 2018 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 31/12/18 tengono conto di quanto previsto 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	209.216	26.633	295.119
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.270	193.556		252.826
Valore di bilancio	-	15.661	26.633	42.294
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	14.355	-	14.355
Ammortamento dell'esercizio	-	8.885		8.885
Totale variazioni	-	5.470	-	5.470
Valore di fine esercizio				
Costo	59.270	223.571	26.633	309.474
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.270	202.442		261.712
Valore di bilancio	-	21.131	26.633	47.764

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 rettificata 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		
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);
- Negli anni successivi sono stati sostenuti altri interventi di manutenzione straordinaria sulle due strutture di proprietà del Comune; i relativi costi non sono stati allocati tra le immobilizzazioni immateriali, ma spesi nell'esercizio, in quanto l'ente proprietario ne ha compensato l'importo con quanto dovuto per i canoni di utilizzo delle due strutture.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate 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	56.176	13.921	139.120	209.216
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	51.089	13.921	128.546	193.556
Valore di bilancio	5.087	-	10.574	15.661
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	11.326	529	2.500	14.355
Ammortamento dell'esercizio	3.004	40	5.842	8.885
Totale variazioni	8.322	489	(3.342)	5.470
Valore di fine esercizio				
Costo	67.502	14.450	141.620	223.571
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.093	13.961	134.388	202.442
Valore di bilancio	13.409	489	7.232	21.131

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al costo.

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	3.569	(649)	2.920
Prodotti finiti e merci	1.112	87	1.199
Totale rimanenze	4.681	(562)	4.119

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	173.946	45.436	219.382	219.382
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.274	3.134	38.408	38.408
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	953	6.371	7.324	7.324
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	210.173	54.941	265.113	265.114

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Non esistono crediti di durata residua superiore ai 5 anni.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	150.000	(100.000)	50.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	150.000	(100.000)	50.000

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	542.011	127.248	669.259
Denaro e altri valori in cassa	2.427	4.419	6.846
Totale disponibilità liquide	544.438	131.667	676.105

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.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	222	(222)	-
Risconti attivi	16.504	(1.409)	15.095
Totale ratei e risconti attivi	16.726	(1.631)	15.095

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 € 464.844 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	Decrementi		
Capitale	2.190	-	-	90		2.100
Riserva legale	165.876	2.074	-	-		167.950
Riserve statutarie	292.261	4.633	-	-		296.894
Altre riserve						
Varie altre riserve	1	-	1	-		2
Totale altre riserve	2	-	1	-		2
Utile (perdita) dell'esercizio	6.914	(6.914)	-	-	6.793	6.793
Totale patrimonio netto	467.243	(207)	1	90	6.793	473.739

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	2.100	
Riserva legale	167.950	B
Riserve statutarie	296.894	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	2	
Totale altre riserve	2	
Totale	466.944	

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	287.328
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	43.558
Utilizzo nell'esercizio	5.416
Totale variazioni	38.142
Valore di fine esercizio	325.470

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 31.12.2018 la somma in deposito ammontava complessivamente ad € 30.385.

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	1	9	9
Debiti verso fornitori	41.966	24.321	66.287	66.287
Debiti tributari	16.764	1.591	18.355	18.355
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.448	8.544	29.992	29.992
Altri debiti	82.115	1.587	83.702	83.702
Totale debiti	162.301	36.044	198.346	198.345

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.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	51.440	9.201	60.641
Totale ratei e risconti passivi	51.440	9.201	60.641

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 € 9.831, 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 € 21.498, dei quali € 10.277 realizzate dalla cancellazione di debiti v/so il Comune di Venezia per canoni di affitto non più dovuti; infatti nel corso dell'esercizio 2018 l'amministrazione ha riconosciuto alla cooperativa lavori straordinari effettuati sugli immobili a decurtazione del canone di utilizzo degli immobili.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

CENTRO DIURNO AL 31.12.2018

N° 4 educatori di cui tre part-time
 N° 9 addetti all'assistenza (o.s.s.) di cui quattro part-time
 N° 1 impiegata part-time
 N° 1 Coordinatore
 Totale **N. 15** Addetti

COMUNITA' ALLOGGIO AL 31.12.2018

N° 2 educatori tutti e due part-time
 N° 11 addetti all'assistenza (o.s.s.) di cui una part-time
 N° 1 personale di segreteria part-time
 N° 1 coordinatore
 Totale **N. 15** Addetti

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 2018 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 2019 la gestione è proseguita regolarmente.

Nota integrativa, parte finale

Contributo del 5 per mille Irpef

Il contributo incassato nel 2017 e parzialmente utilizzato è stato interamente usufruito per il restante euro 5.761 nell'anno 2018 per l'attività di musicoterapia sia in comunità alloggio che in centro diurno.

Nel mese di agosto 2018 è stato incassato il contributo del cinque per mille di euro 8.131,94 che è stato utilizzato per le seguenti attività:

- attività di piscina in comunità alloggio per euro 1.110;
 - attività assistita con i cani in comunità alloggio per euro 2.471;
 - attività di rieducazione motoria del centro diurno per euro 1.622;
 - progetto del calendario per euro 2.200;
 - attività di pittura presso il centro diurno euro 230;
- per il restante euro 499 per l'attività di arte terapia in comunità alloggio.

Privacy

Anche nel corso dell'anno 2018 la società, ha continuato ad operare nel rispetto delle prescrizioni in materia, tenuto conto delle novità previste da Regolamento UE 2016/679.

Sicurezza negli ambienti di lavoro

Nel 2018 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 2018 ha iniziato ad operare l'Organo di Vigilanza deputato al controllo del corretto funzionamento del modello organizzativo predisposto dalla Società.

Adempimento Obblighi di trasparenza previsti dalla Legge n. 124 del 2017

Si evidenziano i corrispettivi in base a convenzione ricevuti per l'esercizio 2018 da Enti pubblici:

Provenienza ricavi da	2018 per competenza	2018 per cassa
Azienda U.L.S.S. 3- Serenissima	678.882	632.935
Comune di Venezia	371.391	346.742
Totali	1.050.273	979.677

Si evidenzia inoltre la ripartizione dei ricavi tra l'attività di gestione della Comunità Alloggio e quella di gestione del Centro Diurno nel 2018.

Provenienza ricavi da	Centro Diurno	Comunità alloggio	Totali
Azienda U.L.S.S. 3- Serenissima	517.913	160.969	678.882
Comune di Venezia		371.391	371.391
Contributi 5 per mille	4.066	4.066	8.132
Altri ricavi e proventi	8.381	8.844	17.225
Totali	530.360	545.270	1.075.630

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 2018, ammontano ad € 1.067.498 sul totale della voce A1 del bilancio di € 1.069.068, con un'incidenza pari al 99,85%.

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 2018 la cooperativa ha avuto 9 soci volontari. Nello specifico si tratta di:

- Componenti del Consiglio di Amministrazione la cui opera a favore delle attività sociali della cooperativa viene svolta in forma volontaria e gratuita;

- Altri soci volontari che svolgono attività in Centro Diurno e in Comunità Alloggio in forma volontaria e gratuita.

Destinazione utile di esercizio

La Cooperativa nell'esercizio 2018 chiude con un utile di € 6.793, la cui destinazione viene proposta dal C.d.A. come segue:

- per il 30%, pari ad € 2.038, a riserva legale;
- per il 3%, pari ad € 204, ai fondi di mutualità di cui alla L. 59/92;
- il restante, pari ad € 4.551, 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
firmato 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".