

**REALTA' SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE O.N.L.U.S.****Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA BENVENUTO 11 MARGHERA - 30175 VENEZIA (VE)
<b>Codice Fiscale</b>	01539510279
<b>Numero Rea</b>	VE 000000168597
<b>P.I.</b>	01539510279
<b>Capitale Sociale Euro</b>	1.950 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' cooperative e loro consorzi
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	873000
<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>	A137454

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	36.233	48.896
III - Immobilizzazioni finanziarie	225.633	225.633
Totale immobilizzazioni (B)	261.866	274.529
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	6.191	4.202
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	194.380	233.473
Totale crediti	194.380	233.473
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000	50.000
IV - Disponibilità liquide	592.652	533.725
Totale attivo circolante (C)	843.223	821.400
D) Ratei e risconti	4.415	8.465
Totale attivo	1.109.504	1.104.394
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.950	2.190
IV - Riserva legale	180.551	169.988
V - Riserve statutarie	325.037	301.445
VI - Altre riserve	1	3
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(11.420)	35.211
Totale patrimonio netto	496.119	508.837
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	358.303	331.113
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	188.416	197.289
Totale debiti	188.416	197.289
E) Ratei e risconti	66.666	67.155
Totale passivo	1.109.504	1.104.394

# Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.044.042	1.080.242
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(99)	(109)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(99)	(109)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	9.521	0
altri	33.749	54.797
Totale altri ricavi e proventi	43.270	54.797
Totale valore della produzione	1.087.213	1.134.930
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	23.627	22.567
7) per servizi	275.641	282.455
8) per godimento di beni di terzi	934	15.678
9) per il personale		
a) salari e stipendi	560.771	551.799
b) oneri sociali	162.482	158.368
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	58.533	48.009
c) trattamento di fine rapporto	45.250	42.599
e) altri costi	13.283	5.410
Totale costi per il personale	781.786	758.176
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.343	11.930
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.343	11.930
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.343	11.930
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.088)	(192)
14) oneri diversi di gestione	3.316	6.594
Totale costi della produzione	1.097.559	1.097.208
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(10.346)	37.722
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	26	57
Totale proventi diversi dai precedenti	26	57
Totale altri proventi finanziari	26	57
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	26	57
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(10.320)	37.779
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.100	2.568
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.100	2.568
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(11.420)	35.211

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2020 31-12-2019**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(11.420)	35.211
Imposte sul reddito	1.100	2.568
Interessi passivi/(attivi)	(26)	(57)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(10.346)	37.722
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	45.250	42.599
Ammortamenti delle immobilizzazioni	14.343	11.930
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	59.593	54.529
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	49.247	92.251
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.990)	(83)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	33.747	22.708
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(10.273)	3.329
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.050	6.630
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(489)	6.514
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	6.714	4.558
Totale variazioni del capitale circolante netto	31.759	43.656
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	81.006	135.907
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	26	57
(Imposte sul reddito pagate)	(1.100)	(2.568)
Altri incassi/(pagamenti)	(18.060)	(36.956)
Totale altre rettifiche	(19.134)	(39.467)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	61.872	96.440
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.681)	(39.695)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(199.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.681)	(238.695)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	31	(9)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(1.296)	(116)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.265)	(125)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	58.926	(142.380)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	529.804	669.259
Danaro e valori in cassa	3.921	6.846
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	533.725	676.105
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	588.678	529.804

---

Danaro e valori in cassa	3.973	3.921
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	592.652	533.725

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 11.420.

Il bilancio dell'esercizio 2020 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.

Per l'approvazione del presente bilancio la società si avvalsa della facoltà di fare ricorso al maggior termine a 180 gg dalla data di chiusura dell'esercizio, per la convocazione delle assemblee di approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 (Articolo 3, comma 6 D.L. 183/2020, c.d. Decreto Mille proroghe, convertito con Legge 26 febbraio 2021, n. 21)

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.

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).

## **Emergenza COVID-19**

A causa della pandemia Covid 19, la struttura del Centro Diurno, in ottemperanza alle indicazioni delle Autorità Sanitarie, è stata chiusa dal 9 marzo al 14 aprile. Nel corso di questo periodo l' Equipe del Centro Diurno ha mantenuto i contatti- attraverso chiamate e videochiamate- con tutte le famiglie e gli Utenti, monitorando le situazione e cercando di intercettare eventuali situazioni di criticità o emergenza.

Dalla metà di aprile alla metà di giugno, seguendo le indicazioni della Dgr 445/2020, si sono susseguite varie fasi di progressiva ripresa delle attività:

- intervento educativo attraverso videochiamate
- intervento educativo individuale Utente/ Operatore all'aperto, in prossimità del domicilio
- intervento educativo individuale Utente/ Operatore presso Centro Diurno

Tutto ciò per dare sollievo alle Famiglie e mantenere le abilità e la socialità degli Utenti.

Dalla metà di giugno, con l'emanazione della Dgr 595/2020, è stato possibile una graduale riapertura dei Centri Diurni, accogliendo numeri contenuti e compartimenti di Utenti.

Durante questo periodo il Personale del Centro Diurno ha potuto:

- effettuare lavoro a domicilio, grazie all'utilizzo di strumenti telematici, per programmazione ed elaborazione materiale educativo ed amministrativo
- usufruire di ferie pregresse
- utilizzare FIS (Fondo Integrazione Salariale).

La Comunità Alloggio Villabona è rimasta sempre operativa: durante il lockdown accesso consentito solo al Personale. Anche in Comunità il personale ha cercato di colmare il vuoto lasciato dalla mancanza di uscite e di visite dei famigliari attraverso costanti chiamate e videochiamate.

Dal 25 maggio sono riprese le visite dei Famigliari, accolti in una stanza compartimentata e protetta.

Sia per le famiglie della Comunità Alloggio che per le famiglie del Centro Diurno sono stati firmati *patti di corresponsabilità*. Il Personale di CA e CD ha acquisito il *Protocollo aziendale di Gestione emergenza legata al Covid19*, elaborato dalla Cooperativa.

*Linee Guida e buone pratiche* sono state via via condivise con famigli e Utenti di CA e CD.

Non si sono comunque verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	235.686	225.633	461.319
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	186.790		186.790
Valore di bilancio	48.896	225.633	274.529
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	1.681	-	1.681
Ammortamento dell'esercizio	14.342		14.342
Totale variazioni	(12.661)	-	(12.661)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	237.367	225.663	463.030
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	201.133		201.133
Valore di bilancio	36.233	225.633	261.866

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

I costi per le immobilizzazioni immateriali risultano completamente ammortizzati.

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;

-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 ;

-Costi sostenuti nel 2012 per la realizzazione del Sistema di controllo qualità ISO 9001 ammortizzati in 5 annualità;

-Costi sostenuti nel 2013 per l'adeguamento dell'impianto antincendio ammortizzati per la durata residua delle concessioni d'uso degli immobili.

I costi sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile di Villabona, dove opera la Comunità Alloggio sono stati completamente finanziati con "contributi pubblici".

Negli anni successivi a quelli sopra indicati, 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	69.170	14.450	152.067	235.686
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	58.035	14.040	114.715	186.790
<b>Valore di bilancio</b>	11.135	410	37.352	48.896
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	1.681	1.681
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	3.780	79	10.484	14.342
<b>Totale variazioni</b>	(3.780)	(79)	(8.803)	(12.661)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	69.170	14.450	153.748	237.367
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	61.815	14.119	125.198	201.133
<b>Valore di bilancio</b>	7.355	331	28.549	36.233

### 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 a:

- polizza assicurativa a garanzia della somma da destinare nel momento della cessazione del contratto con il lavoratore subordinato;
- polizza assicurativa sulla vita a premio unico di € 199.000, il cui assicurato è un amministratore e beneficiaria la Società, con durata prestabilita di 7 anni, salvo possibilità di riscatto anticipato.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	225.633	225.633	26.633	199.000
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>225.633</b>	<b>225.633</b>	<b>26.633</b>	<b>199.000</b>

## 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	3.112	1.485	4.597
Prodotti finiti e merci	1.090	505	1.595
<b>Totale rimanenze</b>	<b>4.202</b>	<b>1.990</b>	<b>6.191</b>

### 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	196.674	(33.747)	162.927	162.927
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.412	(6.279)	29.133	29.133
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.387	932	2.319	2.319
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>233.473</b>	<b>(39.094)</b>	<b>194.380</b>	<b>194.379</b>

### 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	529.804	58.874	588.678
Denaro e altri valori in cassa	3.921	52	3.973
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>533.725</b>	<b>58.926</b>	<b>592.652</b>

### 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
Risconti attivi	8.465	(4.050)	4.415
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>8.465</b>	<b>(4.050)</b>	<b>4.415</b>

### 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 € 505.588 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	Decrementi		
Capitale	2.190	-	240		1.950
Riserva legale	169.988	10.563	-		180.551
Riserve statutarie	301.445	23.592	-		325.037
Altre riserve					
Varie altre riserve	2	-	-		2
<b>Totale altre riserve</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>1</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	35.211	(35.211)	-	(11.420)	(11.420)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>508.837</b>	<b>(1.056)</b>	<b>240</b>	<b>(11.420)</b>	<b>496.119</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.950	
Riserva legale	180.551	B
Riserve statutarie	325.037	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	2	
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1</b>	
<b>Totale</b>	<b>507.540</b>	

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

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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	331.113
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	45.250
Utilizzo nell'esercizio	18.060
<b>Totale variazioni</b>	27.190
Valore di fine esercizio	358.303

## 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 31.12.2020 la somma in deposito ammontava complessivamente ad € 37.027.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	31	-	31	31
Debiti verso fornitori	69.616	(10.273)	59.343	59.343
Debiti tributari	15.326	(2.332)	12.994	12.994
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.516	(626)	27.890	27.890
Altri debiti	83.832	4.325	88.157	88.157
<b>Totale debiti</b>	<b>197.289</b>	<b>(8.906)</b>	<b>188.416</b>	<b>188.415</b>

### 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	67.155	(489)	66.666
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>67.155</b>	<b>(489)</b>	<b>66.666</b>



## **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 € 11.646, che, per la loro stessa natura, non assicurano di essere acquisiti in ogni esercizio.

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

### **Dati sull'occupazione**

#### **UN DIRETTORE**

#### **CENTRO DIURNO AL 31.12.2020**

N° 3 educatori part-time  
N° 9 addetti all'assistenza (o.s.s.) di cui due part-time e una in maternità  
N° 1 impiegata part-time  
N° 1 Coordinatore  
Totale **N. 14** Addetti

#### **COMUNITA' ALLOGGIO AL 31.12.2020**

N° 2 educatori part-time  
N° 11 addetti all'assistenza (o.s.s.) di cui due part-time ed una in maternità  
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**

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 2020 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.



## Nota integrativa, parte finale

### **Contributo del 5 per mille Irpef**

Nel mese di luglio è stato incassato il contributo del cinque per mille di euro 7.614 relativo al periodo di imposta 2017, mentre nel mese di ottobre è stato incassato il contributo del cinque per mille di euro 6.501 relativo al 2018.

L'impiego di queste somme avverrà nel corso dell'anno 2021.

### **Privacy**

Anche nel corso dell'anno 2020 la società, ha continuato ad operare nel rispetto delle prescrizioni in materia, in ottemperanza al Dlgs. 196/2003, e al Regolamento Europeo 2016/679 e successive norme applicative.

### **Sicurezza negli ambienti di lavoro**

Nel 2020 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**

L'O.D.V si è riunito il giorno 16 dicembre 2020 a cui ha fatto seguito una relazione presentata al C.D.A. e al Collegio Sindacale.

### **Adempimento agli obblighi di trasparenza previsti dalla legge n. 124 del 2017**

Si evidenziano i corrispettivi in base a convenzione ricevuti per l'esercizio 2020 da Enti pubblici:

Provenienza ricavi da	<b>2020 per competenza</b>	<b>2020 per cassa</b>
Azienda U.L.S.S. 3- Serenissima	636.382	667.203
Comune di Venezia	398.553	402.247
<b>Totali</b>	<b>1.034.935</b>	<b>1.069.450</b>
<b>CONTRIBUTO DA REGIONE VENETO</b>	<b>9.521</b>	<b>9.521</b>

Si evidenzia inoltre la ripartizione dei ricavi tra l'attività di gestione della Comunità Alloggio e quella di gestione del Centro Diurno nel 2020.

<b>Provenienza ricavi da</b>	<b>Centro Diurno</b>	<b>Comunità alloggio</b>	<b>Totali</b>
Azienda U.L.S. S. 3- Serenissima Comune di Venezia	499.646	136.736	<b>636.382</b>
Contributi 5 per mille	7.057	7.057	<b>14.114</b>

### **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.

Di seguito il dettaglio dei ricavi conseguiti per i servizi svolti in favore dei non soci:

<b>Provenienza ricavi da</b>	<b>Centro Diurno</b>	<b>Comunità alloggio</b>	<b>Totali</b>
Quota sanitaria	105.410	63.234	<b>168.644</b>
Quota sociale	51.409	151.607	<b>203.016</b>

In merito al requisito della prevalenza si rileva che i ricavi costituiti dai servizi sociali fatti a favore dell'utenza, nel 2020, ammontano ad € 1.039.897 sul totale della voce A1 del bilancio di € 1.044.042, con un'incidenza pari al 99,60%.

Trattandosi di cooperativa sociale trova applicazione la non imponibilità degli utili di esercizio accantonati a riserva indivisibile e la 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**

Al 31/12/20 il numero di soci complessivo è di n.65. Nel 2020 la cooperativa ha avuto 11 soci volontari: i componenti del Consiglio di Amministrazione la cui opera a favore delle attività sociali della cooperativa viene svolta in forma volontaria e gratuita e i soci che svolgono attività distinte tre in centro diurno e tre nella comunità alloggio in forma volontaria e gratuita.

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

La Cooperativa nell'esercizio 2020 chiude con una perdita di € 11.420, che si propone venga coperta con l'utilizzo della riserva statutaria.

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.

II

Presidente del C.d.A  
firmato Del Todesco Frisone

## **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".