

RINASCITA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	COPERTINO, VIA IV NOVEMBRE 104
Codice Fiscale	03352220754
Numero Rea	LECCE 218829
P.I.	03352220754
Capitale Sociale Euro	1.055 i.v.
Forma giuridica	Società cooperativa
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
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	A208770

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	597	956
3) attrezzature industriali e commerciali	1.085	-
4) altri beni	174.641	195.294
Totale immobilizzazioni materiali	176.323	196.250
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	2.000	2.000
d-bis) altre imprese	2.000	2.000
Totale partecipazioni	4.000	4.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.000	4.000
Totale immobilizzazioni (B)	180.323	200.250
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	304.993	164.578
Totale crediti verso clienti	304.993	164.578
3) verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.156.500	1.156.500
Totale crediti verso imprese collegate	1.156.500	1.156.500
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	362.186	308.788
Totale crediti tributari	362.186	308.788
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.716	13.456
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.260	28.392
Totale crediti verso altri	60.976	41.848
Totale crediti	1.884.655	1.671.714
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	82.000	4.800
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	82.000	4.800
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.158.069	1.090.250
3) danaro e valori in cassa	15.319	30.999
Totale disponibilità liquide	2.173.388	1.121.249
Totale attivo circolante (C)	4.140.043	2.797.763
D) Ratei e risconti	1.720	-
Totale attivo	4.322.086	2.998.013
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.055	1.055
IV - Riserva legale	516.734	451.219
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.153.543	1.007.223

Totale altre riserve	1.153.543	1.007.223
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	40.463	218.385
Totale patrimonio netto	1.711.795	1.677.882
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	119.789	2.116
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	500.000	-
Totale debiti verso banche	500.000	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.192.673	914.515
Totale debiti verso fornitori	1.192.673	914.515
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.500	1.500
Totale debiti verso imprese collegate	1.500	1.500
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	90.755	123.172
Totale debiti tributari	90.755	123.172
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.582	58.569
esigibili oltre l'esercizio successivo	371	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	84.953	58.569
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	155.099	220.259
Totale altri debiti	155.099	220.259
Totale debiti	2.024.980	1.318.015
E) Ratei e risconti	465.522	-
Totale passivo	4.322.086	2.998.013

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.280.809	1.509.761
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.308.658	4.593.074
altri	82.818	88.270
Totale altri ricavi e proventi	5.391.476	4.681.344
Totale valore della produzione	6.672.285	6.191.105
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	370.073	210.287
7) per servizi	3.175.325	3.130.650
8) per godimento di beni di terzi	659.867	642.617
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.763.915	1.353.009
b) oneri sociali	333.336	324.704
c) trattamento di fine rapporto	125.274	105.490
d) trattamento di quiescenza e simili	1.098	1.202
e) altri costi	11.459	-
Totale costi per il personale	2.235.082	1.784.405
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	42.663	36.730
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.663	36.730
14) oneri diversi di gestione	123.145	139.501
Totale costi della produzione	6.606.155	5.944.190
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	66.130	246.915
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.053	1.790
Totale proventi diversi dai precedenti	1.053	1.790
Totale altri proventi finanziari	1.053	1.790
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.011	443
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.011	443
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.958)	1.347
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	63.172	248.262
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.709	29.016
imposte relative a esercizi precedenti	-	861
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.709	29.877
21) Utile (perdita) dell'esercizio	40.463	218.385

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	40.463	218.385
Imposte sul reddito	22.709	29.877
Interessi passivi/(attivi)	-	443
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	63.172	248.705
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	125.274	105.490
Ammortamenti delle immobilizzazioni	42.663	36.730
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(8.047)	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	159.890	142.220
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	223.062	390.925
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(140.415)	860.902
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	278.158	104.516
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.720)	361
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	465.522	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(142.222)	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	459.323	965.779
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	682.385	1.356.704
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	(22.709)	-
(Utilizzo dei fondi)	(7.591)	(102.837)
Totale altre rettifiche	(30.300)	(102.837)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	652.085	1.253.867
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(22.736)	124.722
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(77.200)	1.200
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(99.936)	125.922
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	500.000	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	500.000	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.052.149	1.379.789
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	1.090.250	1.074.352
Danaro e valori in cassa	30.999	15.301
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.121.249	1.089.653
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.158.069	1.090.250
Danaro e valori in cassa	15.319	30.999
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.173.388	1.121.249

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 40.463, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € , ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 42.663 e imposte per € 22.709.

Il bilancio chiuso al 31-12-2021, costituito dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria della società, i risultati delle operazioni, nonché la sua gestione.

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società

Illustrazione dei criteri contabili adottati

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC. Per effetto delle predette novità i dati di bilancio sono stati comparati con quelli dell'esercizio precedente ad eccezione di quelli per le quali l'attività sarebbe stata eccessivamente onerosa. Pertanto i nuovi principi contabili sono stati applicati unicamente al valore contabile delle attività e passività all'inizio dell'esercizio in corso, effettuando una rettifica corrispondente sul saldo d'apertura del patrimonio netto dell'esercizio in corso.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Disposizioni di prima applicazione

Lo stato patrimoniale e il conto economico esprimono la comparazione dei valori relativi al presente esercizio con quelli relativi al precedente esercizio.

Informazioni di carattere generale

La Cooperativa Sociale Rinascita opera da anni nel settore immigrazione realizzando numerose attività al fine di contribuire alla reale integrazione sociale, civile ed economica dei richiedenti asilo e rifugiati, migliorandone l'accoglienza, l'accesso al lavoro , promuovendo percorsi integrati di assistenza e formazione e creando una rete di sostegno territoriale che rinforzi la loro autonomia.

Nel corso dell'esercizio, l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti rilevanti che abbiano modificato o condizionato significativamente l'andamento della gestione.

Deroghe

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.ce art. 2423-bis C.c)

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

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazione 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 e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le spese di manutenzione straordinaria, in particolare modo per quanto concerne i fabbricati, aventi un'effettiva natura incrementativa sono capitalizzate.

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

Ai cespiti acquisiti durante l'esercizio sono state applicate le stesse aliquote ridotte al 50 % per tenere conto del minor utilizzo.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione. I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Titoli

I titoli, non costituenti un investimento duraturo, sono iscritti nell'attivo circolante e sono valutati al minore tra il costo specifico di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato o del prezzo di rimborso nei casi in cui sia previsto il mantenimento dei titoli in portafoglio fino alla data di scadenza.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società cooperative e altre imprese sono iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie e sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione ridotto, ove necessario, per perdite durevoli di valore. Il metodo del patrimonio netto consiste nell'assunzione, nel bilancio della società partecipante, del risultato d'esercizio della partecipata, rettificato, in accordo con quanto prescritto dal principio contabile OIC 17.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti. L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali (art. 2427 comma 3-bis C.C.)

Non si è ritenuto necessario effettuare l'impairment test sulle immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Metodo e coefficienti d'ammortamento utilizzati nel determinare la quota dell'esercizio per le varie categorie di cespiti o le diverse componenti del bene principale oggetto di ammortamento separato.

L'ammortamento dei cespiti è stato fatto con i seguenti coefficienti:

impianti 15%

attrezzature 20%

mobili e arredi 12%

macchine elettroniche e d'ufficio 20%

autoveicoli 20%

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.006	39.483	325.574	369.063
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.050	39.483	130.280	172.813
Valore di bilancio	956	-	195.294	196.250
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.205	21.531	22.736
Ammortamento dell'esercizio	359	120	42.184	42.663
Totale variazioni	(359)	1.085	(20.653)	(19.927)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.006	40.688	347.105	391.799
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.409	39.603	172.464	215.476
Valore di bilancio	597	1.085	174.641	176.323

Immobilizzazioni materiali concesse in locazione finanziaria

L'azienda non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni materiali concesse in locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

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

In data 23 gennaio 2019 è stata sottoscritta una quota di euro 2.000 del capitale sociale della società GE.R.A. S. - GESTIONE RESIDENZE ASSISTENZIALI SANITARIE S.R.L.

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Costo	2.000	2.000	4.000
Valore di bilancio	2.000	2.000	4.000
Valore di fine esercizio			
Costo	2.000	2.000	4.000
Valore di bilancio	2.000	2.000	4.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Composizione della voce "CII5-quater) – Crediti verso altri" imputata a bilancio, con specifica indicazione della natura dei creditori

la voce è composta principalmente da note di credito da ricevere per fornitura di servizi.

Elenco dei crediti finanziari iscritti nell'attivo circolante per i quali non sono stati corrisposti interessi o interessi irragionevolmente bassi

la voce comprende i crediti verso la società GE.R.A.S. srl per il prestito infruttifero per complessivi euro 1.156.500,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	164.578	140.415	304.993	304.993	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	1.156.500	0	1.156.500	-	1.156.500
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	308.788	53.398	362.186	362.186	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	41.848	19.128	60.976	30.716	30.260
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.671.714	212.941	1.884.655	697.895	1.186.760

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	304.993	304.993
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	1.156.500	1.156.500
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	362.186	362.186
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	60.976	60.976
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.884.655	1.884.655

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	4.800	77.200	82.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.800	77.200	82.000

la voce è costituita dalla sottoscrizione di fondi comuni d'investimento.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.090.250	1.067.819	2.158.069
Denaro e altri valori in cassa	30.999	(15.680)	15.319
Totale disponibilità liquide	1.121.249	1.052.139	2.173.388

Ratei e risconti attivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.720	1.720
Totale ratei e risconti attivi	1.720	1.720

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	1.055	-		1.055
Riserva legale	451.219	65.515		516.734
Altre riserve				
Varie altre riserve	1.007.223	146.320		1.153.543
Totale altre riserve	1.007.223	146.320		1.153.543
Utile (perdita) dell'esercizio	218.385	(218.385)	40.463	40.463
Totale patrimonio netto	1.677.882	(6.550)	40.463	1.711.795

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA INDIVISIBILE L.904/77	1.153.543
Totale	1.153.543

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto si forniscono in maniera schematica le informazioni richieste dal comma 7-bis dell' art. 2427 del codice civile in merito alla possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni nei precedenti esercizi delle poste di patrimonio netto:

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
		per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.055	0	0
Riserva legale	516.734	0	0
Altre riserve			
Varie altre riserve	1.153.543	0	0
Totale altre riserve	1.153.543	0	0
Totale	1.671.332	0	0

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA INDIVISIBILE L.904/77	1.153.543

Descrizione	Importo
Totale	1.153.543

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.116
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	125.274
Utilizzo nell'esercizio	7.591
Altre variazioni	(10)
Totale variazioni	117.673
Valore di fine esercizio	119.789

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	500.000	500.000	-	500.000
Debiti verso fornitori	914.515	278.158	1.192.673	1.192.673	-
Debiti verso imprese collegate	1.500	0	1.500	-	1.500
Debiti tributari	123.172	(32.417)	90.755	90.755	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.569	26.384	84.953	84.582	371
Altri debiti	220.259	(65.160)	155.099	155.099	-
Totale debiti	1.318.015	706.965	2.024.980	1.523.109	501.871

Criterio applicato nella valutazione dei debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

voce D4) debiti verso banche

la voce è costituita da un finanziamento bancario stipulato in data 13/12/2021 con Intesa San Paolo, di euro 500.000,00 con scadenza ultima rata il 13/12/2026.

voce D12) debiti tributari

la voce è composta da euro 61.024 da ritenute Irpef su lavoro dipendente, euro 28.980 ritenute Irpef lavoro autonomo, e altri importi minori relativi ad addizionali comunali e regionali.

Composizione della voce D14) Altri debiti

la voce è composta dal debito verso personale dipendente per retribuzioni da corrispondere e debiti verso i sindacati per trattenute sulle busta paga.

Suddivisione dei debiti per area geografica

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si è provveduto a ripartire tutti i debiti contratti dalla società per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	500.000	500.000
Debiti verso fornitori	1.192.673	1.192.673
Debiti verso imprese collegate	1.500	1.500
Debiti tributari	90.755	90.755
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	84.953	84.953
Altri debiti	155.099	155.099
Debiti	2.024.980	2.024.980

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	500.000	500.000	-	500.000
Debiti verso fornitori	-	-	1.192.673	1.192.673
Debiti verso imprese collegate	-	-	1.500	1.500
Debiti tributari	-	-	90.755	90.755
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	84.953	84.953
Altri debiti	-	-	155.099	155.099
Totale debiti	500.000	500.000	1.524.980	2.024.980

Ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	465.522	465.522
Totale ratei e risconti passivi	465.522	465.522

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 1 punto 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
RISCONTI PASSIVI	465.522

Totale: 465.522

i ratei passivi sono costituiti da contributi erogati nel corso del 2021, le cui spese relative saranno effettuate nel 2022.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi rese	1.280.809
Totale	1.280.809

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.280.809
Totale	1.280.809

Composizione del Valore della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.509.761	- 228.952	1.280.809
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e prodotti finiti			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi	4.681.344	710.132	5.391.476
Totale del valore della produzione	6.191.105	481.180	6.672.285

Costi della produzione

I "costi della produzione", al pari dei ricavi, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono strettamente inerenti all'attività sociale così come esposta nella relazione sulla gestione.

Tutti i costi sono correlati ai ricavi di cui alla sezione A) del conto economico.

Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	210.287	159.786	370.073
7) Per servizi	3.130.650	44.675	3.175.325
8) Per godimento di beni di terzi	642.617	17.250	659.867
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	1.353.009	410.906	1.763.915
b) Oneri sociali	324.704	8.632	333.336
c) Trattamento di fine rapporto	105.490	19.784	125.274
d) Trattamento di quiescenza e simili	1.202	- 104	1.098

e) Altri costi		11.459	11.459
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.730	5.933	42.663
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilit� liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	139.501	- 16.356	123.145
Totale dei costi della produzione	5.944.190	661.965	6.606.155

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	4.011
Totale	4.011

Composizione degli altri proventi finanziari, degli interessi e altri oneri finanziari

In linea con quanto richiesto dai commi 11 e 12 dell'art. 2427 del codice civile, si espone il dettaglio delle poste iscritte in bilancio, in quanto di valore apprezzabile:

Dettaglio degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
INTERESSI ATTIVI	1.005
ARROTONDAMENTI ATTIVI	48
ABBUONI ATTIVI FINANZIARI	

Totale: 1.053

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI PASSIVI	118
ONERI BANCARI FINANZIARI	2.503
INTERESSI PASSIVI DI CONTO CORRENTE	1.317
INTERESSI PASSIVI PER DILAZIONI DI PAGAMENTO SU IM	35

ABBUONI PASSIVI FINANZIARI	34
INTERESSI PASSIVI SU RAVVEDIMENTO OPEROSO	4

Totale: 4.011

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio .

Imposte differite

Le passività per imposte differite non sono state contabilizzate in quanto non si sono verificate differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite.

Imposte anticipate

Le attività per imposte anticipate non sono state rilevate in quanto non vi sono state differenze temporanee che hanno comportato la loro rilevazione.

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni relative alle cooperative

La cooperativa è iscritta nell'Albo nazionale delle società cooperative al numero A208770, come prescritto dall'art. 2512 del Codice Civile.

Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che la società, in quanto cooperativa sociale con scopo plurimo, non è tenuta al raggiungimento dei requisiti oggettivi di prevalenza di cui all'art. 2513 del Codice Civile, così come stabilito dall'art. 111- septies delle disposizioni per l'attuazione del Codice Civile e disposizioni transitorie (R.D. n. 318/1942 e successive modificazioni). Detta norma prevede, in specifico, che "Le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla L. n. 381 del 08/11/1991 sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'articolo 2513 del Codice Civile, cooperative a mutualità prevalente". All'uopo si precisa che la cooperativa: ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-assistenziali e l'inserimento di soggetti svantaggiati e nel mondo del lavoro. Nel 2020 la cooperativa ha svolto solo attività di tipo A in particolare si è occupata del servizio di accoglienza e protezione per i richiedenti asilo politico e rifugiati e ha svolto nei confronti di questi anche attività formative finalizzate all'inserimento lavorativo; ha inserito nel proprio statuto i requisiti di cui all'art. 2514 del Codice Civile; è iscritta nella sezione dell'Albo Nazionale delle Società Cooperative riservata alle cooperative sociali; è iscritta all'Albo Regionali delle Società Cooperative Sociali riservata alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Informazioni richieste dall'art. 2513 del codice civile

Gli amministratori attestano che nell'esercizio chiuso al 31-12-2021 sono state predisposte le opportune implementazioni avvalendosi di un'estrapolazione extracontabile atte a registrare separatamente, fra gli scambi economici, le operazioni che hanno interessato i soci da quelle con terzi.

Determinazione della percentuale della prevalenza

Descrizione	Importo	%prevalenza
Cooperative di lavoro		
Costo delle prestazioni lavorative dei soci	384.672	
B9) Spesa per il personale	2.235.082	
altri oneri inerenti rapp. mutualistico		17,21

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Informazioni richieste dall'art. 2545 - sexies del codice civile

La scrupolosa applicazione dei principi fissati dalla legge, in forza dei quali è possibile ripartire ristorni esclusivamente in proporzione alla quantità e qualità degli scambi mutualistici, non ha consentito la determinazione di somme da attribuire ai soci a titolo di ristorno.

Determinazione della percentuale della prevalenza

Descrizione	Importo	%prevalenza
Cooperative di lavoro		
Costo delle prestazioni lavorative dei soci	384.672	
B9) Spesa per il personale	2.235.082	
altri oneri inerenti rapp. mutualistico		17,21

Informazioni sui soci cooperatori

il numero dei soci al 31.12.2021 è pari a 9.

Informazioni richieste dall'art. 2545 - quinquies, comma 2 del codice civile

A norma dell'art. 2545 quinquies, secondo comma, si attesta che la cooperativa non distribuisce dividendi ai soci cooperatori. Non risulta, dunque, necessaria la verifica della condizione di distribuibilità statuita dalla norma in esame.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**Informazioni relative alle erogazioni pubbliche previste dalla legge annuale per il mercato e la concorrenza (L. 124/2017, art. 1, comma 125)**

Nel corso dell'esercizio, la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di cui alla legge 124/2017 art.1, comma 25, pari a euro 4.593.074,41. La seguente Tabella riporta i dati inerenti a soggetti eroganti, ammontare o valore dei beni ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

Data	Ente erogatore	Importo	Causale
14/01/2021	COMUNE DI LEVERANO	169.201,50	SPRAR NEDA LEVERANO
26/01/2021	COMUNE DI LIZZANELLO	81.000,00	SPRAR LIZZANELLO
27/01/2021	COMUNE DI CARMIANO	129.269,44	SPRAR COM. CARMIANO
02/02/2021	UNION 3	46.292,45	SPRAR DISAGIO MENTALE
02/02/2021	UNION 3	359.419,31	SPRAR ORDIN UNION 3
05/02/2021	COMUNE DI MANDURIA	84.232,13	SPRAR MANDURIA
08/02/2021	COMUNE DI MESAGNE	48.674,06	SPRAR MESAGNE
08/02/2021	COMUNE DI MESAGNE	302.241,30	SPRAR MESAGNE
17/02/2021	COMUNE SAN CASSIANO	69.265,08	SPRAR SAN CASSIANO
17/02/2021	COMUNE LIZZANELLO	5.091,54	LIZZANELLO - CENTRI ESTIVI
17/02/2021	REGIONE PUGLIA	29.902,50	PROGETTO "RID"
17/02/2021	REGIONE PUGLIA	20.931,75	PROGETTO "RID"
17/02/2021	REGIONE PUGLIA	8.970,75	PROGETTO "RID"
18/02/2021	REGIONE PUGLIA	19.743,75	PROGETTO "RID"
18/02/2021	REGIONE PUGLIA	13.820,62	PROGETTO "RID"
18/02/2021	REGIONE PUGLIA	5.923,13	PROGETTO "RID"
30/03/2021	COMUNE DI LECCE	18.075,56	CONTR CENTRO "LA PELLEGRINA"
05/05/2021	COMUNE DI CARMIANO	166.130,00	SPRAR- COM CARMIANO
13/05/2021	COMUNE DI CARMIANO	75.588,00	SAI UNION 3 - CARMIANO
13/05/2021	COMUNE DI CARMIANO	460.036,94	SAI UNION 3 - CARMIANO
18/05/2021	COMUNE DI MESAGNE	318.945,00	SPRAR - COM. MESAGNE
20/05/2021	COMUNE DI LEVERANO	192.720,00	SPRAR LEVERANO
25/05/2021	COMUNE DI AVETRANA	154.649,80	SPRAR - COMUNE AVETRANA
01/06/2021	IST. COMPR. POLO1 - COPERTINO	26.000,00	CONTRIB. PROGETTO "COMETE"
01/06/2021	IST. COMPR. POLO1 - COPERTINO	600,00	CONTRIB. PROGETTO "COMETE"
01/06/2021	IST. COMPR. POLO1 - COPERTINO	6.500,00	CONTRIB. PROGETTO "COMETE"
16/07/2021	COMUNE DI ARNESANO	105.996,00	SPRAR SIPROIMI
19/07/2021	COMUNE DI AVETRANA	108.955,00	SPRAR SIPROIMI
19/07/2021	COMUNE SAN CASSIANO	96.360,00	SPRAR SIPROIMI
23/07/2021	REGIONE PUGLIA	144.800,00	CONTRIB PER FONDO ASILO MIGRAZIONE
23/07/2021	ONLUS FO.CO.	23.600,34	PROGETTO "FAMI"

09/08/2021	COMUNE DI MESAGNE	318.945,00	SPRAR MESAGNE
12/08/2021	COMUNE DI LIZZANELLO	42.304,79	SPRAR LIZZANELLO
18/08/2021	COMUNE DI LECCE	9.873,17	CONTRIBUTO CENTRO "LA PELLEGRINA"
06/09/2021	COMUNE DI ARNESANO	105.996,00	SIPROIMI ARNESANO
13/09/2021	COMUNE DI LEVERANO	192.720,00	SPRAR - SIPROIMI LEVERANO
14/09/2021	COMUNE SAN CASSIANO	96.360,00	SPRAR SAN CASSIANO
20/09/2021	COMUNE DI LIZZANELLO	190.806,00	SPRAR LIZZANELLO
23/09/2021	COMUNE DI CARMIANO	77.088,00	SPRAR UNION 3 - CARMIANO
23/09/2021	COMUNE DI CARMIANO	494.803,19	SPRAR UNION 3 - CARMIANO
27/09/2021	COMUNE AVETRANA	113.929,89	PROGETTI SAI AVETRANA
27/09/2021	COMUNE DI CARMIANO	168.630,00	PROGETTI SAI CARMIANO
28/09/2021	PRESIDENZA DEL CONSIGLIO	60.000,00	progetto "UN MONDO A COLORI" 1^ TRANCHE PRES
12/10/2021	COMUNE DI ALEZIO	78.196,14	PROGETTI SAI ALEZIO
15/10/2021	COMUNE DI LECCE	29.619,51	CONTRIBUTO CENTRO POLIVALENTE PER MINO PELLEGRINA"
24/11/2021	REGIONE PUGLIA	4.643,21	FONDO SOCIALE - REGIONE PUGLIA
24/11/2021	REGIONE PUGLIA	15.477,37	FONDO SOCIALE - REGIONE PUGLIA
01/12/2021	REGIONE PUGLIA	10.834,16	FONDO SOC EUROP - REGIONE PUGLIA
09/12/2021	COMUNE DI MESAGNE	117.023,03	spar mesagne
10/12/2021	COMUNE DI ARNESANO	84.403,52	SPRAR ARNESANO
14/12/2021	COMUNE DI ARNESANO	86.580,29	SPRAR SAN CASSIANO
23/12/2021	COMUNE DI CARMIANO	172.240,00	SAI CARMIANO

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

nel ringraziarVi per la fiducia accordataci Vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio e Vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio di Euro 40.463 , come segue:

- alla riserva legale Pari a Euro 12.138,90
- a fondo mutualistico Pari a Euro 1.213,89
- a riserva indivisibile Pari a Euro 27.110,21

Nota integrativa, parte finale

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
PALMA ANTONIO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. commercialista PRETE FRANCESCA MARIA , 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.