

COOP.DI SOL.SOC.A R.L. MARINELLA ON

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA COSTANTINO 52, 80125 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale	04842311211
Numero Rea	NA 717778
P.I.	04842311211
Capitale Sociale Euro	48.350 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	879000
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	A121843

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	180.809	194.341
II - Immobilizzazioni materiali	127.045	43.228
III - Immobilizzazioni finanziarie	80.468	79.018
Totale immobilizzazioni (B)	388.322	316.587
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.440.410	2.069.451
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.142	138.609
Totale crediti	2.451.552	2.208.060
IV - Disponibilità liquide	88.037	86.336
Totale attivo circolante (C)	2.539.589	2.294.396
D) Ratei e risconti	479.432	11.731
Totale attivo	3.407.343	2.622.714
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	48.350	47.050
IV - Riserva legale	581.003	565.301
VI - Altre riserve	1.298.777	1.263.537
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	137.112	52.342
Totale patrimonio netto	2.065.242	1.928.230
B) Fondi per rischi e oneri	12.000	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	85.687	42.680
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	742.531	626.425
esigibili oltre l'esercizio successivo	34.896	25.379
Totale debiti	777.427	651.804
E) Ratei e risconti	466.987	-
Totale passivo	3.407.343	2.622.714

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.410.512	2.320.286
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	140.820	-
altri	669.631	266.704
Totale altri ricavi e proventi	810.451	266.704
Totale valore della produzione	3.220.963	2.586.990
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	607.835	413.457
7) per servizi	1.044.569	827.681
8) per godimento di beni di terzi	200.959	182.852
9) per il personale		
a) salari e stipendi	676.873	583.166
b) oneri sociali	199.949	193.550
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	54.432	88.606
c) trattamento di fine rapporto	52.546	42.941
e) altri costi	1.886	45.665
Totale costi per il personale	931.254	865.322
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	159.015	69.731
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	53.053	57.565
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105.962	12.166
Totale ammortamenti e svalutazioni	159.015	69.731
13) altri accantonamenti	12.000	-
14) oneri diversi di gestione	103.605	128.313
Totale costi della produzione	3.059.237	2.487.356
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	161.726	99.634
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	17.642	22.827
Totale interessi e altri oneri finanziari	17.642	22.827
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(17.642)	(22.827)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	144.084	76.807
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.972	24.465
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.972	24.465
21) Utile (perdita) dell'esercizio	137.112	52.342

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	137.112	52.342
Imposte sul reddito	6.972	24.465
Interessi passivi/(attivi)	17.642	22.827
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	161.726	99.634
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	64.546	42.941
Ammortamenti delle immobilizzazioni	159.015	69.731
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	223.561	112.672
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	385.287	212.306
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(151.881)	(1.817.716)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	163.740	278.517
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(467.701)	(11.731)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	466.987	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(127.749)	(192.888)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(116.604)	(1.743.818)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	268.683	(1.531.512)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(17.642)	(22.827)
(Imposte sul reddito pagate)	(6.972)	(24.465)
(Utilizzo dei fondi)	(9.539)	(261)
Totale altre rettifiche	(34.153)	(47.553)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	234.530	(1.579.065)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(189.779)	(55.394)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(39.521)	(251.906)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.450)	(79.018)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(230.750)	(386.318)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.979)	152.331
Accensione finanziamenti	-	23.500
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.300	47.050
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.400)	1.828.838
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.079)	2.051.719
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.701	86.336
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	76.350	-
Danaro e valori in cassa	9.986	-

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	86.336	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	63.793	76.350
Danaro e valori in cassa	24.244	9.986
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	88.037	86.336

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

Nota integrativa, parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2020 (In unità di Euro)

PREMESSA

La società cooperativa a r. l. "Marinella" è una cooperativa sociale di tipo A di cui all'art. 1 L.381/91 che, allo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità in cui opera, svolge attività di servizi socio-educativi orientati in via prioritaria alla risposta ai bisogni dei minori a rischio attraverso la gestione di due centri residenziali di accoglienza e socializzazione siti in Napoli - alla Via Cannavino n. 4, comunità alloggio con omonima denominazione, in Quarto (Na) - alla Via Santa Maria n. 234, comunità educativa denominata "Il Pescatore" .

Altresì, con apposita delibera assembleare, è stato deciso di ampliare ulteriormente l'oggetto sociale della Cooperativa, relativamente alle attività di tipo A ex art. 1 L. 381/91, fermo restando, naturalmente, quanto già previsto per le attività di cui al tipo B dell' art. 1 L. 381/91. Ciò allo scopo di meglio perseguire l'interesse generale della comunità, nonché di realizzare lo specifico scambio mutualistico posto in essere dalla nostra cooperativa (di cui si tratterà nello specifico nella sezione "AREA SOCIALE"), rispondendo pertanto all'aumento della domanda per quanto riguarda i servizi resi nel "Sociale".

Più precisamente, la cooperativa gestisce comunità – alloggio residenziali e comunità educative per minori, di età oscillante tra gli 11 e i 18 anni, prevalentemente di sesso femminile, che sono stati sottoposti a procedure di allontanamento dal nucleo familiare d'origine, ordinate dal Tribunale per i Minorenni o dai servizi sociali territoriali e provinciali.

L'inserimento dei ragazzi all'interno delle comunità ha avuto, nel corso dell'anno 2020, i seguenti obiettivi generali: 1) privilegiare i rapporti interpersonali in comunità, a scuola e nel tessuto sociale circostante; 2) fondare sul dialogo l'azione educativa; 3) rendere partecipe la minore del suo percorso educativo; 4) favorire l'adattamento spontaneo alla vita comunitaria; 5) preservare l'identità culturale della minore e la sua individualità; costruire con la minore un clima sereno, favorendone l'autostima e la criticità.

Sono inoltre stati realizzati altri progetti con finalità sia socio-educative, attraverso l'erogazione di servizi di assistenza residenziale per minori, di servizi semiresidenziali e domiciliari in favore di fasce deboli, di servizi di accoglienza di immigrati, che di natura sperimentale attraverso l'erogazione di servizi di assistenza sociale connessa all'agricoltura e all'ambiente. Per la realizzazione di questi progetti, la Cooperativa ha operato e continua ad operare in sinergia con il Consorzio di cooperative sociali "MATRIX", al quale aderisce in qualità di socio ordinario, nonché con altre cooperative sociali ed infatti sono state acquisite altre strutture per la gestione di centri di prima emergenza ed accoglienza per persone disagiate e immigrati (CAS) in località del Molise e dell'Abruzzo.

Altresì, nel corso del 2020 e dell'anno in corso è stata ulteriormente ampliata e/o potenziata l'offerta di servizi di prima accoglienza nei confronti degli immigrati attraverso la fornitura di servizi di assistenza, presso le strutture già in essere "Happy family" e "OLTRE" in Campomarino (CB); "STRADA FACENDO 1, 2 e 3" in Casoria (NA), rispettivamente alla Via Padula, alla Via Nazionale delle Puglie e Via 1° maggio; "NERO A META" in Castelmauro (CB); "Hotel Modena" in Termoli; "LA PORTA DEI SOGNI" in Palata (CB), l'apertura di altre strutture in località quali Tavenna (CB), Sant'Angelo a Scala (AV) e San Buono (CH).

Tali forniture sono state assegnate in forza di contratti di subappalto e/o quale mandataria di RTI (Raggruppamento temporaneo di imprese), attraverso Convenzioni stipulate con le Prefetture di Campobasso e Napoli nell'ambito della Rete Nazionale SPRAR.

Nell'esercizio 2020, altresì la nostra cooperativa è stata affidataria della gestione del Lotto 4 della Caserma Cavarzerani di Udine da parte del Consorzio Matrix, appaltatrice della gara indetta all'uopo dalla Prefettura di Udine, il cui appalto si è concluso.

La Cooperativa Marinella è stata, inoltre, affidataria del servizio di gestione e funzionamento del C.A.R.A. per l'accoglienza di soggetti richiedenti protezione internazionale e di conseguenza si è proceduto, nell' esercizio 2020, alla apertura di un nuovo Centro di accoglienza in Gradisca d'Isonzo (GO). L'appalto è stato aggiudicato dalla costituita RTI, con mandataria il Consorzio di cooperative sociali Matrix.

Infine, nell'ambito delle attività socio-culturali e in linea con lo spirito e la vocazione naturale di aiutare i giovani e i meno giovani a creare un percorso di vita autonomo e dignitoso, si è fatta promotrice del progetto SEF, attivando una nuova attività di gestione dei musei e, nello specifico, ha individuato nel MANN di Napoli l'attrattore principale dell'investimento, attraverso l'accesso alle agevolazioni previste dal DM del 11/05/2016, di cui il soggetto gestore è l'Agenzia Nazionale per

l'attrazione degli investimenti e lo sviluppo d'impresa SpA e, contemporaneamente, mediante apporto di un contributo finanziario. l'investimento è stato ammesso con delibera del 05/05/2020.

Da ultimo si evidenzia che il potenziamento dei servizi sociali resi, contestualmente all'apertura e alla gestione delle ulteriori attività sociali presso strutture/unità locali nuove, nonché le richieste di adesioni alla Cooperativa da parte di altri potenziali Soci hanno reso opportuna l'adozione, con delibera assembleare notarile del 28.03.2017, di un modello societario diverso (quello previsto per le società per azioni) più adatto alle crescenti iniziative svolte nel Sociale.

Proroga del maggior termine di approvazione del bilancio

Si evidenzia che la società si è avvalsa della possibilità di approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2020 del maggior termine di 180 giorni, concessa dall'articolo 106 del D.L. 18/2020 (Decreto Cura Italia).

Informazioni relative agli effetti conseguenti alla pandemia Covid 19

Ai sensi dell'art. 2423 bis del codice civile, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, in quanto sussistente alla data del 23 febbraio 2020 (art. 7 del D.L. 23/2020; principio contabile Oic 29; principio di revisione Isa Italia 570). Tuttavia, **si ritiene di non derogare all'art. 2423 bis, , co. 1, n. 1)**, come paventato dall'art. 7 del DL 23/2020, in quanto gli effetti generati dalla situazione emergenziale da Covid 19 non rilevano significative incertezze relative alla capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione del reddito per un prevedibile arco temporale futuro relativo a un periodo temporale di almeno 12 mesi dalla data di riferimento del presente bilancio.

CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il presente Bilancio forma un documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, in linea con le modifiche apportate dal D.Lgs. 139/2015; esso corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 bis e seguenti del Codice Civile, alle norme secondarie, quali i Principi contabili emanati dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili - con particolare riguardo al documento pubblicato dal CNDCEC "Società Cooperative" avente la finalità di definire il comportamento contabile delle società cooperative alla luce dell'introduzione della menzionata riforma.

Vi informo, inoltre, che, ai sensi del Regolamento UE 2016/679 - Privacy (entrato in vigore il 25 maggio 2018) è stato aggiornato il GDPR (General Data Protection Regulation);altresi, sono state poste in essere tutte le misure necessarie per l' adeguamento alle norme previste in materia di sicurezza del lavoro e, in modo particolare, quelle imposte dall'emergenza sanitaria da Covid 19.

E' stato, altresì, fatto riferimento al nuovo comma 5 dell'art. 2435 bis c.c. ed è stato pertanto utilizzato il formato XBRL nella nuova versione (versione 2018-11-04 ella tassonomia).

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 evidenzia un utile netto d'esercizio pari ad euro 137.112, in aumento rispetto al precedente esercizio dovuto ad un'espansione della domanda di servizi sociali richiesti dagli Enti territoriali e alla conseguente stipula di Convenzioni con Comuni e Prefetture per la gestione di altri centri di accoglienza. Va in ogni caso ricordato che la Cooperativa ha incluso nella compagine sociale molti dei soggetti terzi con i quali lavora in modo stabile.

Criteri di formazione

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. 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.

Il presente Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del codice civile; non è stata pertanto redatta la relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione, si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) c.c., la società non risulta essere controllata da altre società e, pertanto, non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

Si precisa, infine, che, a norma del novellato art. 2427 c.c., co. 1, al punto 22-bis, non sono state poste in essere operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate, nè accordi fuori bilancio, ancorché la qualifica di socio, rispetto a quella di amministratore, sia preminente e funzionale allo scambio mutualistico eseguire eventuali operazioni a condizioni di favore.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

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'art. 2427 c.c. che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in

contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica, per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Deroghe

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c., fatta eccezione per il co. 2 del medesimo articolo. Non avendo, infatti, la società effettuato accantonamenti e rettifiche di valore privi di giustificazione civilistica, non si è proceduto al loro storno e, conseguentemente, non sono stati rilevati i relativi effetti.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, così come in premessa evidenziati.

In particolare, i criteri utilizzati sono i seguenti:

- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori; i costi di impianto ed ampliamento, aventi utilità pluriennale, sono iscritti nell'attivo e sono stati ammortizzati in un periodo di cinque anni.

- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto, comprensivi degli eventuali oneri accessori.

- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono incluse, oltre al deposito cauzionale per le locazioni degli immobili adibite a strutture di accoglienza, la partecipazione al gruppo BANCA ETICA. La stessa è costituita dal possesso di n. 120 azioni Banca Popolare Etica ed è iscritta al costo di acquisto per euro 7.531,40, comprensivo degli oneri di diretta imputazione.

Infine, risultano al 31.12.2020 una partecipazione al Consorzio di cooperative sociali "Matrix"- Soc. coop. sociale ONLUS, iscritta al costo di acquisto per euro 10.000,00, comprensivo degli oneri di diretta imputazione ed una partecipazione a Coperfidi iscritta al costo di acquisto per euro 2.750,00, anch'esso comprensivo degli oneri di diretta imputazione.

- CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo, mentre i debiti sono esposti al loro valore nominale.

- DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

- RICAVI E COSTI

I ricavi e i costi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

- AMMORTAMENTI

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati sulla base della residua utilizzazione di ogni singolo cespite.

- T.F.R.

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, nonché del Regolamento interno di cui all'art. 6 L. 142/01, 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: esse, pertanto, rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, secondo le aliquote e le norme vigenti.

- Prestiti dei Soci

Alla data del 31/12/2020, la cooperativa risulta essere debitrice nei confronti del Socio Sansò Giuseppe e della socia Luigia di Donna, per finanziamenti effettuati a titolo infruttifero di interessi, rispettivamente per € 8.800,00 ed € 14.700,00. La restituzione da parte della società sarà effettuata nel rispetto dei principi civilistici, in linea con le disponibilità finanziarie della cooperativa.

All'uopo, si ribadisce che in data 02.05.2011 è stato approvato il Regolamento interno relativo alla raccolta del prestito da Soci e che tale raccolta è stata svolta correttamente nel rispetto delle norme vigenti che regolano la materia.

Altresì, si comunica che in data 15.03.2017 è stato approvato dall'Assemblea dei Soci un nuovo Regolamento interno, allo scopo di regolare i rapporti mutualistici intercorrenti tra la società cooperativa, i soci cooperatori e i soci in prova.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	382.667	180.747	-	563.414
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	188.326	137.519		325.845
Valore di bilancio	194.341	43.228	79.018	316.587
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	53.053	104.887		157.940
Altre variazioni	39.521	188.704	-	228.225
Totale variazioni	(13.532)	83.817	-	70.285
Valore di fine esercizio				
Costo	422.188	369.451	-	791.639
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	241.379	242.406		483.785
Valore di bilancio	180.809	127.045	80.468	388.322

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.322	380.345	382.667
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.077	186.249	188.326
Valore di bilancio	245	194.096	194.341
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	237	52.816	53.053
Altre variazioni	-	39.521	39.521
Totale variazioni	(237)	(13.295)	(13.532)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.322	419.866	422.188
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.314	239.065	241.379
Valore di bilancio	8	180.801	180.809

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	-	17.804	13.373	149.570	180.747

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	10.419	7.738	119.362	137.519
Valore di bilancio	-	7.385	5.635	30.208	43.228
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	-	2.136	2.759	99.992	104.887
Altre variazioni	73.390	-	10.641	104.673	188.704
Totale variazioni	73.390	(2.136)	7.882	4.681	83.817
Valore di fine esercizio					
Costo	73.390	17.804	24.014	254.243	369.451
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	12.555	10.497	219.354	242.406
Valore di bilancio	73.390	5.249	13.517	34.889	127.045

Operazioni di locazione finanziaria

Contratto di locazione finanziaria di veicoli n. 2320253 del 24.12.2015

Prospetto contabile

- a. Quota capitale riferibile ai canoni fatturati nel periodo 01.01.2018 - 31.12.2018: € 9.935,12
b. Quota interessi di competenza dei canoni fatturati nel periodo 01.01.2018 - 31.12.2018: € 271,67
c. Valore attuale dei canoni ancora a scadere al 31.12.2018: € 0,00
d. Valore attuale del prezzo di opzione finale d'acquisto: € 0,00
TOTALE (c+d): € 0,00

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	20.281	20.281	-	-
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	20.281	20.281	-	-

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	58.737	1.450	60.187	60.187
Totale crediti immobilizzati	58.737	1.450	60.187	60.187

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	20.281
Crediti verso altri	60.187

Attivo circolante

Rimanenze

	Variazione nell'esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0
Lavori in corso su ordinazione	0
Prodotti finiti e merci	0
Acconti	0
Totale rimanenze	0

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.817.716	151.881	1.969.597	1.969.597	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	155.071	43.609	198.680	198.305	375
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	235.273	48.002	283.275	272.508	10.767
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.208.060	243.492	2.451.552	2.440.410	11.142

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	76.350	(12.557)	63.793

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	9.986	14.258	24.244
Totale disponibilità liquide	86.336	1.701	88.037

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	466.987	466.987
Risconti attivi	11.731	714	12.445
Totale ratei e risconti attivi	11.731	467.701	479.432

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	47.050	0	0	0	0	0		48.350
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	565.301	0	0	0	0	0		581.003
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	1.263.537	0	0	0	0	0		1.298.777
Totale altre riserve	1.263.537	0	0	0	0	0		1.298.777
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0	0	0	0	0		-
Utile (perdita) dell'esercizio	52.342	0	0	0	0	0	137.112	137.112
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Totale patrimonio netto	1.928.230	0	0	0	0	0	137.112	2.065.242

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	48.350
Riserva legale	581.003
Altre riserve	

	Importo
Varie altre riserve	1.298.777
Totale altre riserve	1.298.777
Totale	1.928.130

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

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	-	-	-	12.000	12.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	42.680
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	52.546
Totale variazioni	52.546
Valore di fine esercizio	85.687

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 soci per finanziamenti	23.500	-	23.500	-	23.500
Debiti verso banche	152.331	(1.979)	150.352	150.352	-
Debiti verso fornitori	278.517	163.740	442.257	442.257	-
Debiti tributari	39.386	(21.828)	17.558	16.379	1.179
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.822	(21.952)	8.870	8.870	-
Altri debiti	127.248	7.642	134.890	124.673	10.217
Totale debiti	651.804	125.623	777.427	742.531	34.896

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	777.427	777.427

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	23.500
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	150.352
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	-
Acconti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	0	442.257
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	-
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	-
Debiti tributari	0	0	0	0	0	17.558
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	8.870
Altri debiti	0	0	0	0	0	134.890
Totale debiti	0	0	0	0	0	777.427

Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
Totale	23.500	0

Ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	466.987	466.987
Totale ratei e risconti passivi	466.987	466.987

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

ATTIVITA' SOCIO - EDUCATIVE (Coop. sub A ex art. 1 L. 381/91).

Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
B 6) Mat. prime, suss. e merci	412.446	1011.00	413.457
B 7) Servizi	1.321.141	-493.460.00	827.681
B 8) Godimento beni di terzi	227.336	-44.484.00	182.852
B 9) Costi del personale	1.362.265	-496.943.00	865.322
B 10) Ammortam. e svalutazione	59.577	10.154.00	69.731
B 11) Variazioni rimanenze mat. prime, suss. etc	0	0	0
B 12) Accant. per rischi	0	0	0
B 13) Altri accantonamenti	25.000	3.996	0
B 14) Oneri diversi di gestione	49836	78.477.00	128.313
Totale	3.457.601	--970.245.00	2.487.356

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	17.374
Altri	268
Totale	17.642

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

AREA SOCIALE

In base al disposto dell'art.2423 co. 3 c.c. si forniscono di seguito le informazioni complementari.

Preliminarmente, va' osservato che la nostra cooperativa, in quanto cooperativa sociale, oltre ad essere annoverata una ONLUS di diritto, viene considerata, indipendentemente dai criteri contabili-quantitativi per la definizione della prevalenza di cui all' art. 2513 c.c., a mutualità prevalente di diritto (art. 111-septies delle norme di attuazione e transitorie del codice civile). Con la Riforma del Terzo Settore (D. Lgs. 117/2017, inoltre, la Cooperativa viene annoverata come Impresa sociale.

In tale contesto, si ritiene che la cooperativa "Marinella" rispetti i requisiti della mutualità prevalente attraverso una propria e distinta forma di scambio mutualistico che è caratteristica di questo tipo di cooperativa (coop. Sociale di tipo A in prevalenza). Lo scambio mutualistico trascende gli interessi immediati dei soci, ponendosi in relazione con la precipua finalità di produrre i più ampi benefici a favore della comunità locale e dei suoi cittadini.

Sotto il profilo economico, lo scopo solidaristico della cooperativa si esplica nella destinazione finalistica della ricchezza prodotta al soddisfacimento dei bisogni espressi dai soggetti assistiti, presenti e futuri, tramite il miglioramento quali-quantitativo dei servizi prestati.

Il risultato economico conseguito da "Marinella" ha avuto lo scopo non di remunerare il rischio che grava sull'imprenditore, ma quello di garantire le risorse di cui la cooperativa ha bisogno per allestire durevolmente il proprio sistema di offerta di servizi di pubblica utilità.

Il risultato reddituale conseguito nell'ultimo bilancio, come pure nel precedente, costituisce, quindi, un risparmio di esercizio, espressione delle risorse trattenute e reinvestite nella cooperativa.

LA MISSION

A norma delle disposizioni del codice civile, che richiamano ed assorbono quelle previste dall'art. 2, L. 31 gennaio 1992, n. 59, vengono illustrati i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico.

Innanzitutto, va precisato che la cooperativa, con deliberazione dell'assemblea straordinaria del 28.03.2017, adotta il modello societario previsto per le società per azioni (SpA), in quanto compatibile con la disciplina prevista dal codice vigente in materia di società cooperative (art. 4 dello Statuto).

Altresì, la coopertiva "Marinella - Onlus" risulta iscritta all'Albo delle Cooperative al n. A121843 dal 25 /03/2005, nonché all'Albo regionale delle cooperative sociali (L.R. 7/2015; R.R. 1/2016) al n. 787 dal 27 /09/2016.

L'art. 6 del nostro statuto, che qui sinteticamente viene riportato, esprime lo scopo sociale della cooperativa:

Art. 6 – La cooperativa sociale Marinella, con spirito mutualistico e senza alcuna finalità di lucro, ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale, sia attraverso servizi socio-sanitari ed educativi (art. 1, L. 381/91, lett. a)) orientati prevalentemente alla risposta ai bisogni dei minori a rischio e/o persone svantaggiate, ma anche alla risposta ai bisogni dell'infanzia, sia attraverso lo svolgimento di attività diverse, agricole, commerciali eque e solidali o di servizi finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate di cui all'art. 1, L. 381/91, lett. b), con particolare attenzione verso le persone con disagio psichico, fisico, sensoriale, psichiatrico e verso i minori e i giovani. In relazione a ciò, la cooperativa può gestire stabilmente o temporaneamente, in conto proprio o per conto terzi:

- promozione, organizzazione e gestione di servizi di accoglienza diurni per minori, giovani e adulti in difficoltà, anche immigrati e/o disabili;
- attività di formazione e aggiornamento, nonchè corsi di recupero anche per soggetti svantaggiati;
- gestione di centri sociali e centri terapeutici e riabilitativi con annessi servizi all'utenza;
- gestione di centri sociali e centri terapeutici e riabilitativi con annessi servizi all'utenza;
- attività di promozione e rivendicazione dell'impegno delle istituzioni a favore dei minori a rischio e delle persone svantaggiate e di affermazione dei loro diritti.

Nell'intento di perseguire l'integrazione e l'assistenza immediata delle persone svantaggiate, in particolare degli immigrati, la cooperativa gestisce attualmente centri di prima accoglienza nei territori ubicati tra Molise, Abruzzo, Campania e Friuli Venezia Giulia, direttamente o indirettamente attraverso, rispettivamente, la partecipazione in RTI a gare e appalti pubblici e con contratti di subappalto stipulati con altri enti cooperativi, nell'ambito della Rete Nazionale SPRAR e C.A.R.A..

Inoltre, sempre nell'intento di perseguire l'integrazione sociale dei minori disagiati, la cooperativa gestisce una omonima comunità – alloggio di tipo residenziale per minori prevalentemente di sesso femminile e di età compresa tra gli 11 e i 18 anni in un ambiente familiare e le comunità educative a

dimensione familiare "Il Pescatore" e l'omonima comunità - alloggio "Marinella", in un sistema relazionale in cui vengono privilegiati i rapporti interpersonali in comunità, a scuola e nel tessuto sociale circostante. Gestisce inoltre un gruppo familiare di tre persone, costituito da padre e due ragazzi, cui è stato affidato un alloggio autonomo presso la struttura di Quarto (NA).

Oltre a ciò, può gestire, stabilmente o temporaneamente, in conto proprio o per conto terzi:

- centri diurni ed altre strutture con carattere educativo e animativo, quali asili-nido, scuole per l'infanzia paritarie e non, centri per l'infanzia, nonché altre iniziative per il tempo libero e la cultura;
- attività di formazione e aggiornamento, nonché corsi di recupero anche per soggetti svantaggiati;
- attività sanitario-sportive a favore dei minori a rischio e delle persone svantaggiate;
- attività di promozione, organizzazione e gestione di strutture di assistenza residenziale e non per persone affette da ritardi mentali, disturbi mentali o che abusano di sostanze stupefacenti;
- organizzazione e gestione di attività di trasporto infermi;
- promozione, organizzazione e gestione di case vacanza finalizzate al turismo sociale ed all'ospitalità di iniziative rivolte alla promozione della cultura, della solidarietà e dell'accoglienza;
- promozione, organizzazione e gestione di spazi e servizi rivolti ad altre realtà del terzo settore o comunque con finalità socio-assistenziali, educative e formative, allo scopo di sviluppare reti sociali: a tal fine, la cooperativa può affittare spazi ad uso sociale e/o formativo e fornire servizi di carattere logistico e organizzativo;
- produzione, lavorazione, commercializzazione di prodotti derivati da attività lavorative dei partecipanti all'attività sociale ottenuta in appositi centri di lavoro, anche di carattere artigianale.

Per il raggiungimento di tali scopi, la cooperativa è inoltre fattivamente impegnata ad integrare e coordinare in modo permanente o per motivi e necessità contingenti, la propria attività con quella di altre organizzazioni frutto dell'associazionismo cooperativo.

Sono stati messi a punto progetti per l'erogazione, in via sperimentale, di servizi di assistenza sociale connessa all'agricoltura e all'ambiente. Per la realizzazione di questi progetti, la Cooperativa opererà in sinergia con il Consorzio di cooperative sociali "MATRIX" e la Cooperativa "INCONTRI", al quale aderisce, rispettivamente, in qualità di socio ordinario e n.q. di mandataria della RTI Marinella -Incontri. La Cooperativa Marinella è stata, inoltre, affidataria di soggetti immigrati e di conseguenza si è proceduto, nell'esercizio 2018, alla apertura di un nuovo Centro di accoglienza "Rio Vivo" in Termoli e in Tavenna (CB), rientrante, quest'ultima, nel Progetto SPRAAR - sistema di protezione per richiedenti asilo e rifugiati, valido per il triennio 2018/2020.

Altresì, nel corso del 2019 alla cooperativa Marinella è stata affidata la gestione del Lotto 4 della Caserma Cavarzerani di Udine da parte del Consorzio Matrix, appaltatrice della gara indetta all'uopo dalla Prefettura di Udine.

La Cooperativa Marinella è stata, inoltre, affidataria del servizio di gestione e funzionamento del C.A.R. A. per l'accoglienza di soggetti richiedenti protezione internazionale e di conseguenza si è proceduto, nell'esercizio 2020, alla apertura di un nuovo Centro di accoglienza in Gradisca d'Isonzo (GO). L'appalto è stato aggiudicato dalla costituita RTI, con mandataria il Consorzio di cooperative sociali Matrix.

Da tempo si stanno stimando le prospettive di nuove attività collettive rispetto alle evoluzioni intervenute in campo sociale. Si sta valutando l'opportunità di definire nuove strategie e progettare e implementare nuovi servizi da offrire alla collettività in grado di garantire la continuità aziendale ed il fondamentale ruolo che in questi anni la nostra cooperativa, in sinergia anche con il Consorzio Matrix, ha avuto per i territori di riferimento e per i soci tutti che grazie a tali attività hanno mantenuto la propria occupazione e condotto una vita dignitosa.

In tale contesto, in linea con lo spirito e la vocazione naturale di aiutare i giovani e i meno giovani a creare un percorso di vita autonomo e dignitoso, la ns. cooperativa si è fatta promotrice del progetto SEF, attivando una nuova attività di gestione dei musei e, nello specifico, ha individuato nel MANN di Napoli l'attrattore principale dell'investimento, attraverso l'accesso alle agevolazioni previste dal DM del 11/05/2016, di cui il soggetto gestore è l'Agenzia Nazionale per l'attrazione degli investimenti e lo sviluppo d'impresa SpA e, contemporaneamente, mediante apporto di un contributo finanziario. l'investimento è stato ammesso con delibera del 05/05/2020.

Va poi evidenziato che negli ultimi quattro anni di svolgimento dell'attività nel settore accoglienza migranti, ed in particolar modo nella gestione dei CAS per conto delle Prefetture, la nostra cooperativa ha contribuito a costruire un impianto organizzativo materiale ed immateriale di tutto rispetto che consta di diversi elementi quali:

- Strutture idonee e in funzionamento alla data odierna;
- Know-how relativo alla gestione dei servizi di accoglienza residenziale dei soggetti richiedenti asilo accolti nei soli CAS della provincia di Campobasso negli aspetti:
 - 1) organizzativi (formazione quadriennale del personale impiegato nell'espletamento delle attività, procedure e modalità operative stabilite e costruite negli anni addietro con la Prefettura competente);
 - 2) progettuali (progetti educativi presentati ed approvati come buone prassi, attività di integrazione e iniziative sociali di pubblica utilità);
 - 3) logistici (scouting delle strutture ad oggi utilizzate, procedure autorizzative, pratiche burocratiche presso enti quali VDF, ASL competenti, SUAP, perizie, documentazione tecnica e progettuale, adeguamento strutture con relativi oneri, etc);
 - 4) territoriali (relazioni formalizzate con Enti locali, protocolli di intesa con Enti del terzo settore, convenzioni di servizio e contratti con fornitori locali, partenariati con Associazionismo del territorio per attività di volontariato, LSU e progetti di integrazione con fasce disagiate);
 - 5) gestionali (documentazione relativa a tutti gli ospiti presenti, tenuta delle cartelle sociali, sanitarie e legali, software gestionale dei dati rilevanti delle presenze e delle procedure adottate, accesso a tutta la corrispondenza intercorsa con gli enti pubblici e privati anteriore all'efficacia del presente atto, utilizzo delle procedure e dei vademecum studiati ed elaborati appositamente per la gestione dei servizi afferenti alle convenzioni per l'accoglienza).

A fronte di tanto investimento ma alla luce dei nuovi mutamenti sociali, soprattutto in tema di immigrazione (DL varato dal Governo lo scorso 22/09/2018), il CDA ha rilevato immediata l'esigenza di promuovere nuove politiche di sviluppo delle attività socio-educative e sanitarie che possano permettere alla cooperativa di capitalizzare la struttura organizzativa costruita fino a questo momento che, diversamente, al calare dei servizi in favore di migranti, finirebbe per essere sovradimensionata rispetto alle esigenze, mettendo a rischio molte figure professionali ad oggi operanti nell'organizzazione. Inoltre, è evidente che la progressiva diminuzione degli sbarchi da parte di immigrati sulle coste italiane non renderà a breve più necessario da parte delle Prefetture l'utilizzo di strutture di accoglienza straordinarie (cosiddetti CAS) e sarà molto difficoltoso, se non utopico, da parte della Cooperativa trasformare poi le strutture organizzative utilizzate fino a questo momento per questo scopo, in altre utili ad altri fini sociali con tutti gli annessi ed onerosi problemi relativi al rilascio delle strutture.

A questo punto occorre evidenziare che è rafforzata ormai la volontà di destinare le energie e le risorse allo sviluppo di nuove attività nel sociale, in grado di diversificare le stesse e conseguire la massima utilità sociale per i territori in cui opera la Cooperativa e per il personale tutto impegnato.

E' di fondamentale importanza rivolgere la nostra attenzione verso gli interessi dei lavoratori impegnati nelle attività e creare le condizioni per garantire la massima continuità di occupazione possibile.

Da qui l'importanza di definire strategie in grado di garantire nuovo impulso alle attività sociali.

Tale scelta strategica presuppone la necessità di programmare e ridisegnare l'organizzazione per affrontare nuove e diverse sfide tutte dirette al perseguimento degli scopi sociali. Per portare avanti tali scelte è fondamentale dotare la società di mezzi finanziari adeguati a supportare i nuovi investimenti in formazione e progettazione.

E' stato poi proposto ai soci di valutare e pronunciarsi, in merito alla scelta dell'O.d.A. di destinare parte delle risorse, oltre che al consolidamento della posizione finanziaria societaria, agli investimenti necessari allo sviluppo delle nuove attività nei settori dell'accoglienza di secondo livello, socio sanitari, della formazione e servizi ai cittadini e all'infanzia.

Si precisa, infine, che nel maggio del 2017 è stata chiesta ed ottenuta l'ammissione nell'elenco dei beneficiari dei contributi ai sensi dell'art. 1, co. 1, lett. A relativi al 5 per mille dell'Irpef di cui al DPR del 23/04/2010, relativo all'esercizio finanziario 2016/2017, i quali sono stati destinati alle spese straordinarie previste per gli ospiti delle comunità educative. Tale elenco continua a rimanere anche nel successivo esercizio finanziario 2019/2020, non essendo venuti meno i requisiti richiesti dalle leggi in materia.

COMPOSIZIONE DEL CAPITALE SOCIALE AL 31/12/2019

	Nr. azioni	Valore Nominale	Valore Totale
Ordinarie	483	100,00	48.300,00
Privilegiate	0		
Godimento	0		
Voto limitato	2	25,00	50,00
Prestazioni accessorie	0		
Soci volontari	211	100,00	21.100,00
Soci lavoratori	269	100,00	26.900,00
Soci Cooperatori	3	100,00	300,00
Totale	483		48.350,00

AMMISSIONE DI NUOVI SOCI

Numero Soci AL 01/01/2020	55
Soci ammessi (cat. Soci Volontari)	0
Soci ammessi (cat. Soci Lavoratori)	13
Soci ammessi (cat. Soci Cooperat.)	0
Soci receduti (di cui 4 Soci volontari)	0
Numero Soci al 31/12/2020	68

RISTORNI

L'erogazione dei ristorni è avvenuta mediante aumento gratuito proporzionale delle rispettive quote dei Soci al capitale entro il limite complessivo del 30% delle retribuzioni complessive lorde dei Soci lavoratori e sono stati accantonati in un'apposita riserva. All'uopo si precisa che non opera la limitazione prevista dall'art. 2525 del Codice civile.

ATTIVITA' SOCIO EDUCATIVE (COOP. SUB. a EX ART. I. 381/91)

Costo del lavoro non soci e costo del lavoro soci

In proposito si ribadisce che la cooperativa sociale è, ai sensi del disposto dell'art. 111 septies disp. attuat. c.c., una cooperativa a mutualità prevalente di diritto. Pertanto, le informazioni che seguono vengono fornite a mero titolo indicativo.

1. attività svolta prevalentemente avvalendosi delle prestazioni lavorative dei soci

Esercizio 2020

Costo del lavoro = B9 verso Soci = 533.746,00 = 57,31%

Totale B9 = 931.254,00

Relativamente ai rapporti sviluppati nel corso dell'esercizio con le varie categorie di soci e, in particolare con quella relativa ai Soci cooperatori, si segnala che la cooperativa ha potuto sfruttare le sinergie e il know how già sviluppato nelle attività sociali ed educative dai Soci medesimi.

Dati sull'occupazione

COMPOSIZIONE DEL PERSONALE

Situazione inizio periodo	Entrate	Uscite	Situazione fine periodo	Media dell'esercizio

Dirigenti	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Funzionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impiegati	5,00	0,00	1,00	4,00	4,00
Operai	35,00	10,00	13,00	32,00	17,50
Altri dipendenti	77,00	11,00	14,00	74,00	38,50
Totale dipendenti	118,00	21,00	27,00	112,00	61,00

In proposito si ribadisce che la cooperativa sociale è, ai sensi del disposto dell'art. 111 septies Disp. Att. c.c., una cooperativa a mutualità prevalente di diritto. Pertanto, si rinvia a quanto contenuto nel Conto economico del presente bilancio.

La composizione del costo del lavoro riguarda i lavoratori non soci e i lavoratori soci.

Si precisa che il costo del lavoro dei soci per il 2019 ammonta ad euro 455.416,00.

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

L'assemblea dei Soci ha deliberato in data 16.01.2018 sulla nuova composizione dell'Organo amministrativo, recependo quanto introdotto dalle nuove leggi in materia. All'uopo ha deliberato per un Consiglio di Amministrazione composto da tre membri: Giuseppe Sansò, quale Presidente del C.d.A. e rappresentante legale, Luigia Di Donna, quale Vicepresidente e Patrizia Michela De Luca quale Consigliere, in carica per tre esercizi. Altresì, l'Assemblea ha deliberato per un rimborso spese mensile agli amministratori e la possibilità di attribuire loro ristorni a maggiore remunerazione del conferimento d'opera dei Soci (Direttori di organizzazione e amministrativi).

Altresì, l'Assemblea in data 16/05/2019 ha proceduto alla nomina del Collegio sindacale, cui ha affidato anche la revisione legale nelle persone di:

- Dott. Antonio Cecchi quale Presidente del Collegio, prevedendo in suo favore un compenso pari alla tariffa professionale in vigore per i dottori commercialisti, su base annua, al lordo di IVA, CNPDC e spese generali;
- Dott.ssa Marialuigia Vitagliano quale Sindaco effettivo, prevedendo in suo favore un compenso pari alla tariffa professionale in vigore per i dottori commercialisti, su base annua, al lordo di IVA, CNPDC e spese generali;
- Dott. Filippo Cuomo quale Sindaco effettivo, prevedendo in suo favore un compenso pari alla tariffa professionale in vigore per i dottori commercialisti, su base annua, al lordo di IVA, CNPDC e spese generali;
- Dott. Massimo Navarra quale Sindaco supplente;
- Dott.ssa Mariarosaria Carbone quale Sindaco supplente.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Si precisa che nel corso dell'esercizio 2020 sono stati ricevuti i seguenti contributi da Enti pubblici:

- Credito Sanificazione e acquisto DPI (art. 125 DL 34/2020) per euro 24.388,00
- Credito d'imposta Formazione 4.0 per euro 29.126,00;
- Contributo FNC art. 88 - DL 34/2020 per euro 87.305,00.

Nota integrativa, parte finale

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio. Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Il C.d.A.

Sansò Giuseppe - Presidente

Luigia Di Donna - Vicepresidente

Patrizia Michela De Luca - Consigliere

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta dott.ssa maria Pia Principe, 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.