

CONSORZIO SIR SOLIDARIETA' IN RETE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	Via Lorenzo Valla n. 25 - 20141 MILANO (MI)
Codice Fiscale	13269100155
Numero Rea	MI 000001632604
P.I.	13269100155
Capitale Sociale Euro	241.558
Forma giuridica	Societa' 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	A118837

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	27.217	27.217
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	27.217	27.217
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	22.452	8.572
5) avviamento	49.658	58.492
6) immobilizzazioni in corso e acconti	44.635	44.635
7) altre	528.231	543.788
Totale immobilizzazioni immateriali	644.976	655.487
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	62.569	65.470
2) impianti e macchinario	49.412	59.134
3) attrezzature industriali e commerciali	2.908	2.732
4) altri beni	53.188	52.189
5) immobilizzazioni in corso e acconti	44.635	44.635
Totale immobilizzazioni materiali	168.077	179.525
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	187.855	152.605
Totale partecipazioni	187.855	152.605
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	560.393	187.855
Totale crediti verso altri	560.393	187.855
Totale crediti	560.393	187.855
Totale immobilizzazioni finanziarie	748.248	340.460
Totale immobilizzazioni (B)	1.561.301	1.175.472
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	3.580	0
Totale rimanenze	3.580	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.289.136	4.871.536
Totale crediti verso clienti	4.289.136	4.871.536
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.861	250.729
Totale crediti tributari	100.861	250.729
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	801.904	797.600
Totale crediti verso altri	801.904	797.600
Totale crediti	5.191.901	5.919.865
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	0	30.000

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	30.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	931.210	1.004.397
3) danaro e valori in cassa	7.987	3.309
Totale disponibilità liquide	939.197	1.007.706
Totale attivo circolante (C)	6.134.678	6.957.571
D) Ratei e risconti	34.982	35.234
Totale attivo	7.758.178	8.195.494
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	241.558	255.098
IV - Riserva legale	296.295	290.424
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	673.910	660.798
Totale altre riserve	673.910	660.798
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	155.334	19.570
Totale patrimonio netto	1.367.097	1.225.890
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	204.502	217.376
Totale fondi per rischi ed oneri	204.502	217.376
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.311.219	1.307.597
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	242.678	38.619
Totale debiti verso banche	242.678	38.619
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.413	950
Totale debiti verso altri finanziatori	1.413	950
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.143	4.462
Totale acconti	15.143	4.462
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.542.139	4.309.478
Totale debiti verso fornitori	3.542.139	4.309.478
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	80.974	90.045
Totale debiti tributari	80.974	90.045
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.879	105.685
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	97.879	105.685
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	810.888	731.067
Totale altri debiti	810.888	731.067
Totale debiti	4.791.114	5.280.306
E) Ratei e risconti	84.246	164.325
Totale passivo	7.758.178	8.195.494

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.182.643	9.753.327
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	3.580	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	799.179	541.525
altri	594.811	425.128
Totale altri ricavi e proventi	1.393.990	966.653
Totale valore della produzione	10.580.213	10.719.980
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	115.482	92.879
7) per servizi	6.975.067	7.582.435
8) per godimento di beni di terzi	550.585	562.240
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.854.041	1.582.483
b) oneri sociali	500.881	418.265
c) trattamento di fine rapporto	147.053	140.188
d) trattamento di quiescenza e simili	0	84
e) altri costi	12.510	2.126
Totale costi per il personale	2.514.485	2.143.146
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	102.822	95.559
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	34.963	35.298
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	23.000	25.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	160.785	155.857
14) oneri diversi di gestione	82.135	144.268
Totale costi della produzione	10.398.539	10.680.825
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	181.674	39.155
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	485	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	645	182
Totale proventi diversi dai precedenti	645	182
Totale altri proventi finanziari	1.130	182
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.360	769
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.360	769
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.230)	(587)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	15.469	0
Totale svalutazioni	15.469	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(15.469)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	162.975	38.568
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.641	18.998

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.641	18.998
21) Utile (perdita) dell'esercizio	155.334	19.570

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	155.334	19.570
Imposte sul reddito	7.641	18.998
Interessi passivi/(attivi)	3.230	587
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	166.205	39.155
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	147.053	140.272
Ammortamenti delle immobilizzazioni	137.785	130.857
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	15.469	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	300.307	271.129
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	466.512	310.284
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.580)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	582.400	(743.474)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(767.339)	790.424
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	252	3.788
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(80.079)	52.154
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	219.652	(127.515)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(48.694)	(24.623)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	417.818	285.661
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.230)	(587)
(Imposte sul reddito pagate)	(7.641)	(18.998)
(Utilizzo dei fondi)	(12.874)	(56.696)
Altri incassi/(pagamenti)	(143.431)	(99.590)
Totale altre rettifiche	(167.176)	(175.871)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	250.642	109.790
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(23.515)	(45.726)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(92.311)	(140.963)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(407.788)	(1.032)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	30.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(493.614)	(187.721)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	204.059	(574)
(Rimborso finanziamenti)	-	(32.256)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	32.267
(Rimborso di capitale)	(14.127)	-

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	189.932	(563)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(53.040)	(78.494)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.004.397	1.023.081
Danaro e valori in cassa	3.309	6.507
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.007.706	1.029.588
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	931.210	1.004.397
Danaro e valori in cassa	7.987	3.309
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	939.197	1.007.706

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, con la presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 155.334 contro un utile di euro 19.570 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e, nei casi previsti dalla legge, con l'accordo del Collegio Sindacale; il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Principi di redazione

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

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, anche ai sensi dell'art. 7, D.L. 8 aprile 2020, n. 23;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti e realizzati dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2019 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;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di servizi per i propri Soci, la gestione di servizi destinati a persone con disabilità, la gestione di ambulatori nel settore medico, consultivo e riabilitativo destinati sia a persone con disabilità che normodotate, la gestione di servizi di inserimento lavorativo e servizi di formazione professionale a persone svantaggiate. Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Nel corso dell'esercizio si segnalano alcuni fatti di rilievo meglio specificati qui di seguito.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I principali fatti di rilievo che si sono verificati nel corso dell'esercizio sono stati i seguenti:

- richiesta di finanziamento per un eventuale prestito sociale all'associazione Athla da apporre come garanzia per la procedura di composizione della crisi a seguito del sovraindebitamento della stessa che avrebbe determinato il salvataggio delle attività associative. Tale operazione deriva dalla opportunità di sostenere le attività dell'associazione presso la struttura di Cascina Bellaria. In tale sede difatti opera, a seguito di un contratto di gestione dei servizi, la cooperativa Arca di Noè, anch'essa socia del Consorzio SiR;

- a fine anno, a seguito della messa in liquidazione del Consorzio Sistema Imprese Sociali (importante network milanese di cooperative sociali), è stata avviata una trattativa per l'acquisizione del ramo di azienda della Formazione Continua. Tale attività risulta di particolare interesse per il Consorzio SiR sia per il pacchetto dei clienti che lo stesso ramo presenta (diverse cooperative aderenti alla Centrale delle cooperative Confcooperative) che per il finanziamento del progetto Young Music, finanziato da Regione Lombardia per un ammontare di circa 350.000,00 euro;

- il finanziamento di diversi progetti : Fondazione Cariplo su Abili al lavoro, Invisibili area carcere ed Housing finanziato da Regione Lombardia, Bando Fondazione Coi Bambini rivolto a studenti con Disabilità, Progetto Interreg con Anffas Lombardia, progetti Qubì in 5 zone di Milano, progetti con avviso 285, Rami di azienda per persone con disabilità.

Un elemento di criticità è costituito dall'area Lavoro che ha avuto un calo di fatturato di oltre 250.000,00. Tale criticità è dovuta principalmente al ritardo dal parte di Città Metropolitana nell'avviare i processi di assegnazione delle doti rivolte alle persone con disabilità.

Ulteriore elemento da segnalare è la contrazione dei ricavi da General Contractor dovuto principalmente dalla perdita della gara con il Comune di Milano sulle Comunità Socio Sanitarie.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nel corso dell'esercizio non vi sono state variazioni nella consistenza della voce "Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti".

Tra i crediti sono comprese quote sottoscritte da alcuni soci nei passati esercizi non ancora completamente versate.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento, qualora presenti, sono iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in quote costanti per la durata di cinque anni.
- I costi di sviluppo, qualora presenti, sono iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.
- I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno, qualora presenti, sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde a un periodo di 5 esercizi. Il costo del software è ammortizzato in tre esercizi.
- I costi per licenze e marchi, qualora presenti, sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- L'avviamento iscritto nello stato patrimoniale si riferisce ad acquisti di rami di azienda effettuati negli esercizi precedenti ed è ammortizzato, con il consenso del collegio sindacale, entro un periodo di 10 esercizi.
- I lavori su beni di terzi e gli altri costi pluriennali sono ammortizzati in relazione agli specifici periodi di utilizzazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	14.415	9.429	88.340	-	1.427.818	1.540.002
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.415	857	29.849	-	884.029	929.150
Valore di bilancio	-	8.572	58.492	44.635	543.788	655.487
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	15.000	-	-	77.310	92.310
Ammortamento dell'esercizio	-	1.120	8.834	-	92.868	102.822
Totale variazioni	-	13.880	(8.834)	-	(15.558)	(10.512)
Valore di fine esercizio						
Costo	14.415	24.429	88.340	-	1.505.128	1.632.312
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.415	1.977	38.683	-	976.897	1.031.972
Valore di bilancio	-	22.452	49.658	44.635	528.231	644.976

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" si è incrementata per effetto di ulteriori lavori del "Ristorante Didattico" presso Cascina Biblioteca (Euro 53.090), nonché di lavori eseguiti in altre sedi del Consorzio (Euro 24.220).

Nella voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" sono ancora presenti gli investimenti effettuati per la messa in opera del Centro Polifunzionale Molino San Gregorio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.
Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati - 3%

Costruzioni leggere - 5%

Impianti e macchinari - 20%

Attrezzature industriali e commerciali - 15%

Mobili e macchine ufficio ordinarie - 12%

Arredi - 15%

Macchine ufficio elettroniche e/o sistemi informatici - 20%

Altri beni - 20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Gli incrementi delle immobilizzazioni materiali si riferiscono ad impianti di antifurto e di condizionamento, nonché ad acquisti di mobili, arredi e macchine ufficio.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	86.706	163.253	9.570	177.677	44.635	481.841
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.236	104.120	6.838	125.489	-	257.683
Valore di bilancio	65.470	59.134	2.732	52.189	44.635	179.525
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	8.650	745	26.013	-	35.408
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	11.891	-	11.891
Ammortamento dell'esercizio	2.901	18.371	568	13.122	-	34.962
Totale variazioni	(2.901)	(9.721)	177	1.000	-	(11.445)
Valore di fine esercizio						
Costo	86.706	171.903	10.315	190.100	44.635	503.659

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.137	122.491	7.407	136.912	-	290.947
Valore di bilancio	62.569	49.412	2.908	53.188	44.635	168.077

La voce "Terreni e Fabbricati" comprende un immobile acquistato nel 2009, per il quale è pervenuto un contributo in conto capitale da Fondazione Cariplo. L'immobile è ora utilizzato per la gestione di un servizio denominato SVAA (Servizio di vita autonoma adulta).

Nella voce "Impianti e macchinario" sono presenti costi sostenuti per allestimento di impianti elettrici, telefonici di condizionamento presso le sedi dove opera il Consorzio.

La voce "Altri beni" comprende mobili e macchine ordinarie d'ufficio, macchine elettroniche ed elettromeccaniche d'ufficio, arredi diversi ed altri beni.

Non sono state operate riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni possedute dalla società, sono iscritte fra le immobilizzazioni finanziarie, in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intende detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Le tabelle che seguono elencano in dettaglio tali partecipazioni:

Società	Ultimo bilancio approvato	Capitale sociale	Risultato	Patrimonio netto	Valutazione in bilancio
Arca di Noé	2018	118.310	29.998	85.737	50.000
CGM Cons. Gino Mattarelli	2018	3.549.321	58.689	3.558.014	53.700
CGM Finance	2018	2.376.500	1.820	2.521.980	2.500
Mestieri Lombardia	2018	85.000	73.019	324.317	5.000
Consorzio Cascina Molino S. Gregorio	2018	25.000	-124	23.258	5.000
Cons. La Rosa Blu	2018	11.500	4.842	109.118	500
Unioncoop Servizi	2018	68.578	-86.401	223.632	155
Pratica Coop Sociale	2018	174.974	1.984	225.561	20.000
CAES	2018	53.500	34.092	223.740	500
Atlha APS Onlus	2018	40.269	1.709	-330.462	500

Progettoperzona	2018	277.829	-440.709	94.316	50.000
TOTALE					187.855

Rispetto al precedente esercizio si rileva la sottoscrizione di una quota di partecipazione nella cooperativa sociale Progettoperzona, l'incremento della partecipazione in CGM Finance e la cancellazione della partecipazione nella cooperativa sociale Co.Esa per il venir meno degli scopi mutualistici e Il Grafo a seguito della chiusura della relativa liquidazione volontaria.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie sono valutati al costo e si riferiscono a:

- Euro 65.010 per depositi cauzionali su utenze e locazioni
- Euro 125.000 per finanziamento alla partecipata Consorzio Cascina Molino San Gregorio
- Euro 250.000 per finanziamento alla partecipata Atlha
- Euro 120.383 per depositi di liquidità a garanzia

I finanziamenti alle partecipate sono infruttiferi.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	187.855	372.538	560.393	560.393
Totale crediti immobilizzati	187.855	372.538	560.393	560.393

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

descrizione	31.12.2018	31.12.2019	variazione
Rimanenze	0	3.580	+3.580
Crediti verso clienti	4.871.536	4.289.136	-582.400
Crediti tributari	250.729	100.861	-149.868
Crediti Diversi	797.600	801.904	+4.304
TOTALE	5.919.865	5.191.901	-727.964

Rimanenze

Le rimanenze vengono valutate al minore tra il costo di acquisto, compresi i costi accessori di diretta imputazione, esclusi gli oneri finanziari, e il valore di mercato. Per i beni fungibili viene utilizzato il metodo del costo medio ponderato.

In particolare, le rimanenze si riferiscono alle merci del ristorante didattico non soggette, generalmente, a rilevanti variazioni di prezzo. Non ci sono pertanto differenze significative fra i valori esposti ed i costi correnti alla chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	3.580	3.580
Totale rimanenze	0	3.580	3.580

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, tenendo conto che a copertura delle eventuali perdite è stato accantonato un apposito fondo rischi. Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come da seguente tabella:

descrizione	31.12.2018	31.12.2019	variazione
Crediti verso clienti	2.982.121	2.489.701	-492.420
Fatture da emettere	2.135.804	2.070.532	-65.272
Comuni Milano e Bollate trattenuta 0,5%	22.832	20.124	-2.708
Note cred. Da emettere	-102.249	-102.249	0
Fondo svalutazione	-166.972	-188.972	-22.000
TOTALE	4.871.536	4.289.136	-582.400

Il fondo svalutazione crediti evidenzia i seguenti movimenti nel corso dell'esercizio:

descrizione	Fondo fiscale
Fondo all'inizio dell'esercizio	166.972
Utilizzi a copertura perdite accertate	
Accantonamento di competenza	22.000
Fondo al termine dell'esercizio	188.972

I termini medi di incasso, rispetto all'esercizio precedente, sono leggermente diminuiti da 170 giorni a 160 giorni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.871.536	(582.400)	4.289.136	4.289.136
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	250.729	(149.868)	100.861	100.861
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	797.600	4.304	801.904	801.904
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.919.865	(727.964)	5.191.901	5.191.901

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I titoli iscritti nell'attivo circolante alla fine dell'esercizio precedente sono stati venduti.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	30.000	(30.000)	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	30.000	(30.000)	0

STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI ATTIVI

Non sono presenti in bilancio strumenti finanziari derivati.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.004.397	(73.187)	931.210
Denaro e altri valori in cassa	3.309	4.678	7.987
Totale disponibilità liquide	1.007.706	(68.509)	939.197

Ratei e risconti attivi

I ratei attivi sono ricavi di competenza dell'esercizio corrente che hanno la manifestazione economica nell'esercizio successivo mentre i risconti attivi sono quote di costo di competenza dell'esercizio successivo che sono stati rilevati nell'esercizio corrente.

La voce riguarda esclusivamente risconti attivi derivanti principalmente da polizze assicurative, da fidejussioni, da utenze e altri canoni anticipati.

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono riepilogate nella seguente tabella:

descrizione	31.12.2018	31.12.2019	variazione
Patrimonio Netto	1.225.890	1.367.097	141.207
Fondi per rischi e oneri	217.376	204.502	-12.874
Fondo TFR	1.307.597	1.311.219	3.622
Debiti	5.280.306	4.791.114	-489.192
Ratei e risconti	164.325	84.246	-80.079
TOTALE	8.195.494	7.758.178	-437.316

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 241.558, interamente sottoscritto e non interamente versato, è suddiviso in quote.

In relazione al bilancio dell'esercizio 2017, il Consiglio di Amministrazione ha proposto l'erogazione di un ristorno di euro 30.000 che è stato attribuito ad ogni socio con le modalità previste dal regolamento in vigore. L'erogazione è destinata ad incrementare le quote di ogni singola cooperativa socia.

Tutte le riserve, per disposizione di Legge, sono indisponibili e possono solamente essere utilizzate per copertura di eventuali perdite o per aumento di capitale. Il seguente prospetto dettaglia i movimenti intervenuti nel patrimonio netto negli ultimi esercizi.

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva indivisib.	Riserva di capitale	Utile / perdita	Quota f. do mutual.	Totale
31.12.2017	215.098	257.049	584.270	824	112.453		1.169.694
Ristorno utili 2017	30.000						30.000
Sottoscrizione quote nuovi soci	10.000						10.000
Riparto utile 2017		33.375	75.704		-112.453	3.373	-3.373
Utile esercizio 2018					19.570		19.570
31.12.2018	255.098	290.424	659.974	824	19.570		1.225.890
Recesso soci	-13.540						-13.540
Riparto utile 2018		5.871	13.112		-19.570	587	-587
Utile esercizio 2019					155.334		155.334
31.12.2019	241.558	296.295	673.086	824	155.334		1.367.097

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non sono presenti riserve per operazioni di copertura di flussi finanziari.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	217.376	217.376
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	1.000	1.000
Utilizzo nell'esercizio	13.874	13.874
Totale variazioni	(12.874)	(12.874)
Valore di fine esercizio	204.502	204.502

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

L'ammontare del TFR relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.307.597
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	147.053
Utilizzo nell'esercizio	143.430
Totale variazioni	3.622
Valore di fine esercizio	1.311.219

Debiti

I debiti sono iscritti in bilancio al valore nominale. Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti ammontano complessivamente a euro 4.791.114. Non sono presenti debiti con scadenza superiore a cinque anni e non sono presenti debiti assistiti da garanzia reale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	38.619	204.059	242.678	242.678
Debiti verso altri finanziatori	950	463	1.413	1.413
Acconti	4.462	10.681	15.143	15.143
Debiti verso fornitori	4.309.478	(767.339)	3.542.139	3.542.139
Debiti tributari	90.045	(9.071)	80.974	80.974
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	105.685	(7.806)	97.879	97.879
Altri debiti	731.067	79.821	810.888	810.888
Totale debiti	5.280.306	(489.192)	4.791.114	4.791.114

I debiti complessivamente sono diminuiti di circa il 9% rispetto all'anno precedente passando da euro 5.280.306 ad euro 4.791.114.

La voce "**Debiti verso banche**", per complessivi Euro 242.678, comprende:

- debito verso CGM Finance per euro 226.114
- scoperto di c/c per euro 16.564

Gli "**acconti**" indicati nella voce D.6 riguardano anticipi da clienti.

I "**Debiti verso fornitori**" riguardano sia fatture già ricevute il cui pagamento non è ancora avvenuto sia fatture da ricevere.

La voce "**Debiti tributari**" comprende le ritenute relative agli stipendi dei dipendenti ed a prestazioni professionali pagate a lavoratori autonomi.

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" riguarda i contributi INPS, INAIL e altri enti previdenziali.

La voce "**Altri debiti**" riguarda principalmente le retribuzioni dei dipendenti, i ratei ferie da liquidare, i debiti per cauzioni, i debiti verso il collegio sindacale e altri debiti diversi.

Tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi sono costi di competenza dell'esercizio la cui manifestazione economica avviene nell'esercizio successivo, i risconti passivi sono ricavi di competenza dell'esercizio successivo registrati nell'esercizio corrente.

I ratei passivi dell'esercizio riguardano principalmente gli interessi passivi e le commissioni bancarie, mentre i risconti passivi riguardano progetti parzialmente di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Il valore della produzione è formato dalle seguenti voci:

Tipologia ricavo	31.12.2018	31.12.2019	variazione
Ricavi delle vendite e prestazioni			
Ricavi general contractor	4.912.742	4.392.529	-520.213
Prestazioni servizi e consulenze soci	464.480	347.597	-116.883
Ricavi progetti ASL /ATS	1.575.020	1.614.733	39.713
Contributo Consortile	282.659	269.873	-12.786
Percentuale general contractor	53.248	53.002	-246
Doti lavoro	957.951	681.732	-276.219
Ricavi per formazione /lavoro	567.396	533.008	-34.388
Prestazioni sanitarie e privati	232.117	255.253	23.136
Progetti e servizi diversi	563.838	793.195	229.357
Ristorazione	0	85.328	85.328
Ricavi amministratore sostegno	143.876	156.393	12.517
TOTALE VENDITE	9.753.327	9.182.643	-570.684
Altri ricavi e proventi			
Contributi in c/ esercizio	541.525	799.179	257.654
Recupero affitti	292.701	307.922	15.221
Sopravvenienze attive	23.077	135.074	111.997
Ricavi diversi	109.350	151.815	42.465
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	966.653	1.393.990	427.337
VALORE DELLA PRODUZIONE	10.719.980	10.580.213	-139.767

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La società opera esclusivamente sul territorio della Città Metropolitana di Milano; non ha di conseguenza utilità la suddivisione dei ricavi per area geografica.

Costi della produzione

I costi della produzione comprendono le seguenti voci come da tabella:

Tipologia costo	31.12.2018	31.12.2019	variazione
Costi per materie prime, sussidiarie ecc.	92.879	115.482	22.603
Costi per general contractor	4.912.742	4.394.601	-518.141
Altri costi per servizi	2.669.693	2.580.466	-89.227
Godimento beni di terzi	562.240	550.585	-11.655
Costo del personale dipendente			
- Salari e stipendi	1.582.483	1.854.041	271.558
- Contributi previdenziali	418.265	500.881	82.616
- TFR	140.272	147.053	6.781
- Altri costi	2.126	12.510	10.384
Ammortamenti	130.857	137.785	6.928
Svalutazione crediti	25.000	23.000	-2.000
Oneri diversi di gestione	144.266	82.135	-62.131
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	10.680.825	10.398.539	-282.286

Proventi e oneri finanziari

Sono relativi ad interessi attivi e passivi maturati sui conti correnti bancari e sui mutui.

Conversione dei valori in moneta estera

(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti operazioni relative a ricavi o costi in valuta estera.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

La svalutazione di partecipazioni si riferisce all'integrale svalutazione della partecipazione nella cooperativa Il Grafo a seguito della chiusura della relativa liquidazione volontaria.

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

Non sono presenti in bilancio elementi di costo o di ricavo di incidenza eccezionale.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario mostra le gestioni che hanno generato liquidità nel corso dell'esercizio e quelle che l'hanno assorbita. Complessivamente si segnala il sostanziale equilibrio della gestione finanziaria.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti è il seguente.

	Numero medio
Impiegati	83
Totale Dipendenti	83

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

I compensi per gli amministratori, non erogati e parzialmente rinunciati, e i compensi del collegio sindacale cui è attribuita anche la revisione legale sono indicati nella seguente tabella.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	7.700	17.680

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha rilasciato garanzie né ha assunto impegni a favore di terze parti che non risultino dal bilancio.

Non sono presenti passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Contratti di leasing:

La società non ha in essere contratti di leasing.

Beni di terzi presso l'impresa

Presso la società non sono presenti beni di terzi in conto deposito.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Tre principali sono i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio:

- la chiusura della trattativa per l'acquisizione del ramo di impresa Formazione continua con il Consorzio Sistema Imprese Sociali ed avvio del progetto Young Music;
- chiusura della procedura di indebitamento OCC per l'associazione Athla con la improcedibilità della domanda da parte del Giudice e la conseguente richiesta da parte dei rappresentanti di SiR, nel direttivo di Athla, della messa in liquidazione dell'Associazione e il ritiro dell'assegno a garanzia dell'operazione da parte del Consorzio SiR;
- la dichiarazione dello stato di Emergenza a seguito dell'Epidemia Covid19. Tale evento straordinario ha determinato la chiusura delle attività consortili a partire dal 9 marzo 2020 con la richiesta al Fondo di Integrazione Salariale. In tale fase alcune attività si sono riorganizzate ed hanno svolto, seppur in maniera alternativa, il lavoro a distanza al fine di garantire continuità assistenziale a utenti e clienti. Tale chiusura parziale delle attività probabilmente inciderà, se non ci saranno interventi rilevanti di recupero delle attività e delle prestazioni perse, in maniera rilevante sul risultato economico dell'esercizio 2020.

Gli amministratori valutano sussistente la continuità aziendale in applicazione dell'art.7 D. Lgs. 08/04/2020 n°23.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La società non fa parte di alcun gruppo.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non detiene strumenti derivati con finalità speculative.

Informazioni relative alle cooperative

La società è iscritta tra le cooperative a mutualità prevalente, si forniscono nella seguente tabella le informazioni relative allo scambio mutualistico:

A	A.1 Ricavi per vendite di servizi interni	€	419.850
B	A.1 Ricavi per vendite di servizi interni a cooperative socie	€	342.367

	Incidenza di B su A		81.55%
A	B.7 Costi della produzione - prestazioni di servizi	€	6.975.067
B	B.7 Costi della produzione - prestazioni di servizi da cooperative socie	€	4718.281
	Incidenza di B su A		67.64%

La voce del conto economico A.1 evidenzia l'attività svolta a favore delle cooperative socie, mentre i valori relativi ai costi di produzione nella voce B.7 evidenziano l'attività svolta avvalendosi dell'apporto delle cooperative socie.

Ristorni a cooperative socie

Nel corrente esercizio non sono state assunte delibere per erogazione di ristorni ai Soci.

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

Data	Importo	Causale versamento	Ente erogante
24/01/2019	40.000,00	Formofficina	Comune di Cinisello Balsamo
01/02/2019	1.785,00	Assistenza scolastica	Comune di Segrate
04/02/2019	8.233,84	Assistenza scolastica	Comune di Milano
11/02/2019	60.000,00	Storie in Comune	Regione Lombardia
15/02/2019	7.296,12	Contributo WEMI	Comune di Milano - L'Impronta
15/02/2019	3.563,04	Contributo WEMI	Comune di Milano - L'Impronta
22/02/2019	30.000,00	Progetto MI0204	Città Metropolitana
22/02/2019	21.500,00	SIA - Progetto REI	Comune di Seregno
22/02/2019	10.000,00	Progetto MI0204	Città Metropolitana
22/02/2019	16.410,00	Progetto MI0204	Città Metropolitana
04/03/2019	2.800,00	MI0218 - Indennità	Città Metropolitana
04/03/2019	3.000,00	MI0218 - Indennità	Città Metropolitana
12/03/2019	1.200,00	Dote Impresa	Provincia MB
14/03/2019	41.914,00	Assistenza scolastica	Città Metropolitana
14/03/2019	3.600,00	MI 0218	Regione Lombardia
18/03/2019	4161,28	PIL	Regione Lombardia
26/03/2019	10.923,25	AZIENDE.NET MB1005192	Provincia MB
01/04/2019	2.600,00	MB111	Regione Lombardia
04/04/2019	24.415,00	MB112	Regione Lombardia
08/04/2019	1.428,00	Assistenza scolastica	Comune di Gorgonzola
11/04/2019	953	PIL	Regione Lombardia
11/04/2019	3.000,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
15/04/2019	4.900,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
17/04/2019	5.400,00	PIL	Regione Lombardia
18/04/2019	2.400,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
19/04/2019	2.800,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
26/04/2019	5.047,50	Assistenza scolastica	Comune di Rozzano
29/04/2019	7.785,00	Progetto RESTART	Comune di Milano
29/04/2019	3.000,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
30/04/2019	1.800,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
10/05/2019	48.379,27	Assistenza scolastica	Comune di Milano

14/05/2019	21.549,52	PIL	Regione Lombardia
20/05/2019	3600	indennità tirocinio	Città Metropolitana
24/05/2019	7.200,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
31/05/2019	5.294,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
12/06/2019	2.800,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
18/06/2019	3.772,49	indennità tirocinio	Città Metropolitana
25/06/2019	20.000,00	SIA - Progetto REI	Comune di Seregno
28/06/2019	900	indennità tirocinio	Città Metropolitana
04/07/2019	7.800,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
05/07/2019	1.600,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
07/08/2019	1.381,14	Cinque per mille	AdE
09/08/2019	1.500,00	BANDO MB111	Provincia MB
28/08/2019	2.400,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
30/08/2019	5.400,00	indennità tirocinio	Città Metropolitana
13/09/2019	30.000,00	Formofficina	Comune di Cinisello
13/09/2019	5.659,00	Bando 324	Regione Lombardia
13/09/2019	5.051,40	PIL - BANDO 324	Regione Lombardia
20/09/2019	3.930,22	Contratto di quartiere - Alveare	Regione Lombardia
20/09/2019	21.394,66	Assistenza scolastica	Comune di Pieve Emanuele
20/09/2019	8.400,00	BANDO MB0111	Provincia MB
26/09/2019	3.000,00	RIMBORSO TIROCINI MI	Città Metropolitana
11/10/2019	4.562,51	indennità tirocinio	RIMBORSO TIROCINI
21/10/2019	5.696,92	PIL	Regione Lombardia
31/10/2019	4.839,92	Progetto VAI	Azienda Comuni Insieme
11/11/2019	11.363,00	Contributo WEMI Carousel	Comune di Milano
28/11/2019	792,50	Assistenza scolastica	Comune di Segrate
28/11/2019	772,00	Assistenza scolastica	Comune di Gorgonzola
03/12/2019	30.000,00	Progetto Passi Piccoli	Fondazione con i Bambini
04/12/2019	1.800,00	PIL 324	Regione Lombardia
06/12/2019	71.774,86	Progetto Invisibili	Regione Lombardia
12/12/2019	3.570,00	Assistenza scolastica	Comune di Pieve Emanuele

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a complessivi euro 155.334 come segue:

- a fondo mutualistico 3% art 11 L. 59/92 per euro 4.660
- a riserva legale 30%, per euro 46.600
- a riserva per utili non distribuibili, per euro 104.074

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Milano, 27/05/2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.