

INSIEME PER IL SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

| Dati anagrafici | |
|--|--------------------------------|
| Sede in | VIA AZALEE 14, CUSANO MILANINO |
| Codice Fiscale | 08030790961 |
| Numero Rea | MI 2003658 |
| P.I. | 08030790961 |
| Capitale Sociale Euro | 70183.00 |
| Forma giuridica | ALTRI ENTI CON P.G. |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|--|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 20.446 | 27.267 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 64.901 | 54.255 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 25.918 | 25.934 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 111.265 | 107.456 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.993.328 | 3.394.420 |
| Totale crediti | 2.993.328 | 3.394.420 |
| IV - Disponibilità liquide | 1.468.213 | 693.726 |
| Totale attivo circolante (C) | 4.461.541 | 4.088.146 |
| D) Ratei e risconti | 10.971 | 15.661 |
| Totale attivo | 4.583.777 | 4.211.263 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 70.183 | 70.183 |
| VI - Altre riserve | (2) | - |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 21.310 | 11.540 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 5.286 | 9.770 |
| Totale patrimonio netto | 96.777 | 91.493 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 80.320 | 65.128 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.711.583 | 3.456.073 |
| Totale debiti | 3.711.583 | 3.456.073 |
| E) Ratei e risconti | 695.097 | 598.569 |
| Totale passivo | 4.583.777 | 4.211.263 |

Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

| Conto economico | | |
|---|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 7.199.032 | 6.226.517 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 47.732 | 13.884 |
| Totale altri ricavi e proventi | 47.732 | 13.884 |
| Totale valore della produzione | 7.246.764 | 6.240.401 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 37.196 | 29.210 |
| 7) per servizi | 5.819.515 | 4.975.742 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 132.145 | 128.331 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 526.806 | 409.016 |
| b) oneri sociali | 166.728 | 129.946 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 358.891 | 352.855 |
| c) trattamento di fine rapporto | 39.298 | 29.086 |
| e) altri costi | 319.593 | 323.769 |
| Totale costi per il personale | 1.052.425 | 891.817 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 39.488 | 32.446 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 13.864 | 12.370 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 25.624 | 20.076 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | 13.778 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 39.488 | 46.224 |
| 12) accantonamenti per rischi | 12.442 | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 104.926 | 116.428 |
| Totale costi della produzione | 7.198.137 | 6.187.752 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 48.627 | 52.649 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 46 | 64 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 46 | 64 |
| Totale altri proventi finanziari | 46 | 64 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 17.296 | 16.583 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 17.296 | 16.583 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (17.250) | (16.519) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 31.377 | 36.130 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 26.091 | 26.360 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 26.091 | 26.360 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 5.286 | 9.770 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|--|------------------|--------------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 5.286 | 9.770 |
| Imposte sul reddito | 26.091 | 26.360 |
| Interessi passivi/(attivi) | 17.250 | 16.518 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 48.627 | 52.648 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 27.634 | 11.434 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 39.489 | 32.446 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | - | 13.778 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 67.123 | 57.658 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 115.750 | 110.306 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 622.645 | (1.957.567) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (815.884) | 728.387 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 4.690 | (10.212) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 96.528 | 308.290 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | 843.588 | (139.380) |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 751.567 | (1.070.482) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 867.317 | (960.176) |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (17.250) | (16.518) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (32.282) | (19.871) |
| Totale altre rettifiche | (49.532) | (36.389) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 817.785 | (996.565) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (37.995) | (18.170) |
| Disinvestimenti | - | (1.555) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (5.319) | (24.026) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | - | (1.295) |
| Disinvestimenti | 16 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (43.298) | (45.046) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 774.487 | (1.041.611) |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 690.797 | 1.212.836 |
| Danaro e valori in cassa | 2.929 | 1.213.297 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 693.726 | 2.426.133 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 1.463.959 | 690.797 |
| Danaro e valori in cassa | 4.254 | 2.929 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 1.468.213 | 693.726 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano autorizzata con provvedimento prot. n. 3/4774/200 del 19.07.2000

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2016 è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I.C.

La società svolge la propria attività nel settore dei Servizi alla Persona dove opera in qualità di Azienda speciale, Ente Strumentale dei Comuni di Bresso, Cinisello Balsamo, Cormano e Cusano Milanino, ai sensi dell'art.114 e ss del TUEL.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che a completamento della informazione che siamo tenuti a dare e allo scopo di fornire un quadro più esaustivo sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera la società, si è ritenuto comunque di redigere anche la Relazione sulla Gestione.

La società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e non appartiene ad alcun gruppo: né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Per quanto riguarda l'applicazione del nuovo principio del costo ammortizzato gli effetti derivanti dal cambiamento di principio contabile non sono stati determinati retroattivamente.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
- tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale in una specifica posta iscritta nella voce A) VII Altre Riserve denominata "Riserva da arrotondamento euro".

Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Le aliquote sono dettagliate in sede di commento delle voci di stato patrimoniale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e quelli indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

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

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo. Nessuna immobilizzazione è stata oggetto di rivalutazione monetaria.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale (rettificando il loro valore nominale con appositi fondi rettificativi).

RIMANENZE

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

CREDITI

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. Per l'anno 2016 l'applicazione di tale criterio è da intendersi non significativa.

Nella rilevazione iniziale dei crediti con il criterio del costo ammortizzato il fattore temporale viene rispettato confrontando il tasso di interesse effettivo con i tassi di interesse di mercato. Qualora il tasso

di interesse effettivo sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato, quest'ultimo viene utilizzato per attualizzare i flussi finanziari futuri derivanti dal credito al fine di determinare il suo valore iniziale di iscrizione.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

TITOLI NON IMMOBILIZZATI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

DEBITI

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Per l'anno 2016 l'applicazione di tale criterio è da intendersi non significativa.

Nella rilevazione iniziale dei debiti con il criterio del costo ammortizzato il fattore temporale viene rispettato confrontando il tasso di interesse effettivo con i tassi di interesse di mercato.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla prestazione dei servizi.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|---|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 50.958 | 84.812 | 25.934 | 161.704 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 23.691 | 30.557 | | 54.248 |
| Valore di bilancio | 27.267 | 54.255 | 25.934 | 107.456 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 5.319 | 37.995 | - | 43.314 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | - | 16 | 16 |
| Ammortamento dell'esercizio | 12.140 | 27.349 | | 39.489 |
| Totale variazioni | (6.821) | 10.646 | (16) | 3.809 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 56.277 | 122.807 | 25.918 | 205.002 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 35.831 | 57.906 | | 93.737 |
| Valore di bilancio | 20.446 | 64.901 | 25.918 | 111.265 |

Immobilizzazioni finanziarie

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 | 25.934 | (16) | 25.918 | 25.918 |
| Totale crediti immobilizzati | 25.934 | (16) | 25.918 | 25.918 |

Sono rappresentati da depositi cauzionali, inerenti rapporti conseguiti per rapporti di locazione e di allacciamento utenze.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 3.334.588 | (635.087) | 2.699.501 | 2.699.501 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 20.710 | 5.922 | 26.632 | 26.632 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 39.123 | 228.073 | 267.196 | 267.196 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 3.394.420 | (401.092) | 2.993.328 | 2.993.329 |

I crediti sono da considerare realizzati sul territorio italiano e si rimanda alla relazione sulla gestione per il dettaglio inerente la categoria dei medesimi, al netto del fondo svalutazione crediti pari ad euro 26.219. Tra i principali crediti vs clienti sono presenti i crediti nei confronti dei quattro comuni soci per complessivi euro 1.440.438 e verso l'ATS per euro 597.428.

In crediti vs altri compresi sono compresi, principalmente, partite attive verso altri enti pubblici (Vs regione, Vs Città Metropolitana, Vs Centro Antiviolenza, ...).

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 690.797 | 773.162 | 1.463.959 |
| Denaro e altri valori in cassa | 2.929 | 1.325 | 4.254 |
| Totale disponibilità liquide | 693.726 | 774.487 | 1.468.213 |

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e postali rispetto l'esercizio precedente.

L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 18 | (18) | - |
| Risconti attivi | 15.643 | (4.672) | 10.971 |
| Totale ratei e risconti attivi | 15.661 | (4.690) | 10.971 |

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

ANALISI DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni nelle voci di patrimonio netto per l'anno precedente e corrente.

Il capitale sociale, invariato rispetto all'esercizio precedente, risulta determinato in euro 70.183.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|--|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | | | |
| Capitale | 70.183 | - | | | 70.183 |
| Altre riserve | | | | | |
| Varie altre riserve | - | - | | | (2) |
| Totale altre riserve | - | - | | | (2) |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 11.540 | 9.770 | | | 21.310 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 9.770 | (9.770) | | 5.286 | 5.286 |
| Totale patrimonio netto | 91.493 | - | | 5.286 | 96.777 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

DISPONIBILITA' E UTILIZZO DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nel prospetto seguente le poste del Patrimonio Netto sono dettagliate e distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti

| | Importo | Origine / natura |
|-----------------------|---------|------------------|
| Capitale | 70.183 | |
| Altre riserve | | |
| Varie altre riserve | (2) | |
| Totale altre riserve | (2) | |
| Utili portati a nuovo | 21.310 | A,B,C,D |
| Totale | 91.491 | |

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

Il capitale sociale risulta invariato rispetto all'esercizio precedente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 65.128 |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|---------------------------|--|
| Variazioni nell'esercizio | |
| Totale variazioni | 15.192 |
| Valore di fine esercizio | 80.320 |

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato". L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 3.308.656 | (815.884) | 2.492.772 | 2.492.772 |
| Debiti tributari | 41.010 | (417) | 40.593 | 40.593 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 29.671 | 984 | 30.655 | 30.655 |
| Altri debiti | 76.736 | 1.070.827 | 1.147.563 | 1.147.563 |
| Totale debiti | 3.456.073 | 255.510 | 3.711.583 | 3.711.583 |

La seguente tabella fornisce l'analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti, con evidenza dei debiti la cui durata è superiore a 5 anni, di area geografica italiana. In altri debiti sono compresi principalmente debiti vs personale per oneri retributivi diretti e differiti, vs altri enti pubblici e per fatture da ricevere.

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 278 | 37.899 | 38.177 |
| Risconti passivi | 598.291 | 58.629 | 656.920 |
| Totale ratei e risconti passivi | 598.569 | 96.528 | 695.097 |

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. Nei risconti passivi si trovano quote di ricavi che troveranno la loro manifestazione numeraria negli anni successivi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Costi della produzione

I costi principali sono rappresentati dai costi per servizi che ammontano ad euro 5.819.515. Tra i principali costi per servizi si rilevano:

- costo per appalto educatori Solaris per euro 1.165.105
- costo per appalto ASA Solaris per euro 585.354
- costo personale ASL in comando CDD Cinisello B. per euro 573.254
- oneri per trasferimento ad enti per FSR 2016 per euro 808.622
- costo per appalto trasporti per euro 634.743.

Per il costo del personale l'ord dipendnete si registra un valore complessivo pari ad euro 1.052.425. Per gli oneri non a carattere ordinario si rileva un valore pari ad euro 18.899.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 17.296 |
| Totale | 17.296 |

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

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

IMPOSTE CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte Irap correnti ammontano ad euro 22.151 e sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente (aliquota 3,9 per cento). Le imposte Ires ammontano ad euro 3.940 sono da considerarsi calcolate anche sulla quota parte di Irap deducibile ai fini Ires.

Nota integrativa, parte finale

Non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value.

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione/amministratore unico né con i soci di controllo o di influenza dominante di importo significativo o a condizioni non di mercato, se non le operazioni afferenti alle disposizioni statutarie, erogazione di servizi socio assistenziali a favore e per conto dei Comuni soci.

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della azienda.

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Il consiglio di amministrazione
Il Presidente Veronese Moreno Giuseppe



Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Veronese Moreno Giuseppe , in qualità di legale rappresentante della Insieme per il Sociale dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente Veronese Moreno Giuseppe

