

# NAZARET SOCIETA' COOP. SOCIALE - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA SS. PIETRO E PAOLO, 5, 20020 ARESE (MI)
Codice Fiscale	08455660152
Numero Rea	MI 1235541
P.I.	08455660152
Capitale Sociale Euro	811 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
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	A103979

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
Valore lordo	87.739	87.739
Ammortamenti	83.450	81.306
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>4.289</b>	<b>6.433</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
Valore lordo	732.348	720.131
Ammortamenti	229.658	208.367
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>502.690</b>	<b>511.764</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
Altre immobilizzazioni finanziarie	4.679	4.679
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>4.679</b>	<b>4.679</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>511.658</b>	<b>522.876</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.305	111.258
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.250	2.250
<b>Totale crediti</b>	<b>96.555</b>	<b>113.508</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>80.000</b>	<b>30.000</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>141.659</b>	<b>148.619</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>318.214</b>	<b>292.127</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>2.528</b>	<b>1.349</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>832.400</b>	<b>816.352</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>148.790</b>	<b>148.790</b>
<b>VII - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Varie altre riserve	397.847	402.618
<b>Totale altre riserve</b>	<b>397.847</b>	<b>402.618</b>
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	11.044	(4.770)
Utile (perdita) residua	11.044	(4.770)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>558.492</b>	<b>547.429</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>104.607</b>	<b>94.640</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.380	65.913
esigibili oltre l'esercizio successivo	67.174	107.381
<b>Totale debiti</b>	<b>168.554</b>	<b>173.294</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>747</b>	<b>989</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>832.400</b>	<b>816.352</b>

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	403.225	366.095
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	34.364	43.372
altri	30.991	19.757
Totale altri ricavi e proventi	65.355	63.129
Totale valore della produzione	468.580	429.224
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.237	33.490
7) per servizi	137.571	132.113
8) per godimento di beni di terzi	22.414	15.446
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	171.187	152.490
b) oneri sociali	41.264	39.768
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.807	13.117
c) trattamento di fine rapporto	14.068	12.862
d) trattamento di quiescenza e simili	-	255
e) altri costi	739	-
Totale costi per il personale	227.258	205.375
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31.434	42.359
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.144	15.343
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.290	27.016
Totale ammortamenti e svalutazioni	31.434	42.359
14) oneri diversi di gestione	5.106	3.273
Totale costi della produzione	454.020	432.056
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.560	(2.832)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	890	195
Totale proventi diversi dai precedenti	890	195
Totale altri proventi finanziari	890	195
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	656	875
Totale interessi e altri oneri finanziari	656	875
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	234	(680)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	2	1
Totale oneri	2	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2)	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	14.792	(3.513)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.748	1.257

---

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.748	1.257
23) Utile (perdita) dell'esercizio	11.044	(4.770)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio e la relativa nota integrativa sono stati compilati nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. Gli elementi prescritti dall'art. 2 della legge 59/1992 sono stati riportati nella presente nota integrativa in conformità al parere espresso dalla commissione centrale per le cooperative (organo consuntivo del Ministero competente) il 21/07/1994.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il principio dell'O.I.C. 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).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

### Criteria di valutazione

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

*Gli oneri pluriennali* sono ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989).

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

*I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti* vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di

conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate.

Le altre partecipazioni ed i titoli sono valutati al costo.

La società non possiede *azioni proprie* o di controllanti.

#### **Crediti e debiti**

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

#### **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Le svalutazioni al minore valore di realizzazione non vengono mantenute qualora ne siano venuti meno i motivi che le avevano originate.

#### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

#### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

#### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

#### **Costi e ricavi**

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

#### **Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dai principi contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La cooperativa non è soggetta all'Irap come previsto dalla Legge Regionale n. 27 del 18/12/2001.

## Nota Integrativa Attivo

### Immobilizzazioni immateriali

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	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
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	87.739	87.739
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	81.306	81.306
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	-	-	6.433	6.433
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
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 e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	2.144	2.144
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	(2.144)	(2.144)
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	87.739	87.739
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	83.450	83.450
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	-	-	4.289	4.289

### Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Amm.ti Ordinari

Fabbricati 3%  
 Impianti e macchinari 9%  
 Attrezzature industriali e commerciali 20%  
 Automezzi 25%  
 Mobili e macchine ordinarie 12%  
 Macchine ufficio elettroniche 20%

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	546.134	67.424	8.329	96.603	1.639	720.129
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	119.401	27.619	7.799	53.546	0	208.365
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	426.733	39.805	530	43.057	1.639	511.764
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	0	550	0	13.308	0	13.858
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	(8.000)	0	(8.000)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	8.541	6.020	530	14.202	0	29.293
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	(1.639)	(1.639)
<b>Totale variazioni</b>	(8.541)	(5.470)	(530)	(8.894)	(1.639)	(25.074)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	546.134	67.974	8.329	109.911	0	732.348
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	127.942	33.639	8.329	59.748	0	229.658
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	418.192	34.335	-	50.163	-	502.690

### **Immobilizzazioni finanziarie**

#### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
<b>Valore di inizio esercizio</b>							
<b>Costo</b>	0	0	0	4.679	4.679	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	-	-	-	4.679	4.679	-	-
<b>Variazioni nell'esercizio</b>							



	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	4.679	4.679	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	4.679	4.679	-	-

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni possedute:

Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale

via della Signora 3 - 20122 Milano

Quota posseduta Euro 51,65.

Banca Etica

Piazzetta Forzatè 2/3 - 35137 Padova

Quota posseduta Euro 51,65

Nazaret Lavoro società Cooperativa Onlus

Piazza SS: Pietro e Paolo 5 - 20020 Arese (MI)

Quota posseduta Euro 25,82

Consorzio Cooperho

Via Gorizia 27 - 20017 Rho (MI)

Quota posseduta Euro 3.000,00

Banca di Credito Cooperativo di Sesto San Giovanni

Via A. Gramsci 202 - 20099 Sesto San Giovanni

Quota posseduta Euro 1.550,00

## **Attivo circolante**

### Attivo circolante: crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con la specifica indicazione della loro natura.

### Variazioni 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	88.054	(18.800)	69.254	69.254	-	0
Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0	-	-	-	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-	-	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	-	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.204	1.555	14.759	14.759	-	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0	-	-	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12.250	292	12.542	10.292	2.250	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>113.508</b>	<b>(16.953)</b>	<b>96.555</b>	<b>94.305</b>	<b>2.250</b>	<b>0</b>

Non si rilevano crediti con scadenza oltre i 5 anni.

### Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	-	0	-
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	-	0	-
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	-	0	-
Altre partecipazioni non immobilizzate	-	0	-
Azioni proprie non immobilizzate	-	0	-
Altri titoli non immobilizzati	30.000	50.000	80.000
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>	<b>80.000</b>

### Attivo circolante: disponibilità liquide

#### Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	146.459	(5.227)	141.232
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	2.160	(1.733)	427
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>148.619</b>	<b>(6.960)</b>	<b>141.659</b>

### **Ratei e risconti attivi**

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti attivi che assumono valore apprezzabile.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	-	0	-
Ratei attivi	0	95	95
Altri risconti attivi	1.349	1.084	2.433
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.349</b>	<b>1.179</b>	<b>2.528</b>

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	0	-			
Crediti immobilizzati	-	0	-	-	-	0
Rimanenze	-	0	-			
Crediti iscritti nell'attivo circolante	113.508	(16.953)	96.555	94.305	2.250	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	30.000	50.000	80.000			
Disponibilità liquide	148.619	(6.960)	141.659			
Ratei e risconti attivi	1.349	1.179	2.528			

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del 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	791	0	0	90	70	0		811
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	148.790	0	0	0	0	0		148.790
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva non distribuibile 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	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	402.618	0	0	0	4.771	0		397.847
Totale altre riserve	402.618	0	0	0	4.771	0		397.847
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0	0	0	0	0		-
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.770)	0	0	4.770	0	0	11.044	11.044
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>547.429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.860</b>	<b>4.841</b>	<b>0</b>	<b>11.044</b>	<b>558.492</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	811		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-		0	0	0

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di rivalutazione	-		0	0	0
Riserva legale	148.790	B	0	0	0
Riserve statutarie	-		0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-		0	0	0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	-		0	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	-		0	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-		0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	-		0	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-		0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	-		0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		0	0	0
Versamenti in conto capitale	-		0	0	0
Versamenti a copertura perdite	-		0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	-		0	0	0
Riserva avanzo di fusione	-		0	0	0
Riserva per utili su cambi	-		0	0	0
Varie altre riserve	397.847	A/B	0	7.251	0
Totale altre riserve	397.847		0	7.251	0
Utili portati a nuovo	0		0	0	0
<b>Totale</b>	<b>547.448</b>		<b>0</b>	<b>7.251</b>	<b>0</b>
Quota non distribuibile			0		
Residua quota distribuibile			0		

Legenda:

A: aumento capitale

B: copertura perdita

C: distribuzione ai soci

Si precisa che la voce altre riserve è costituita dal fondo di riserva straordinaria L. 904/77.

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47, tutte le riserve distintamente elencate nel prospetto precedente sono indivisibili e non possono essere ripartite tra i soci durante la vita della società, nè all'atto del suo scioglimento.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di TFR relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2015 o scadrà nell'esercizio successivo è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	94.640
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.766

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	2.560
Altre variazioni	(239)
Totale variazioni	9.967
Valore di fine esercizio	104.607

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

#### *Debiti e dettaglio debiti oltre 5 anni*

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti compresi quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	-	0	-	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0	-	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0	-	-	-	0
Debiti verso banche	107.381	(19.978)	87.403	20.229	67.174	13.846
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	-	-	0
Acconti	-	0	-	-	-	0
Debiti verso fornitori	8.789	2.364	11.153	11.153	-	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0	-	-	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0	-	-	-	0
Debiti verso controllanti	-	0	-	-	-	0
Debiti tributari	5.387	3.516	8.903	8.903	-	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.677	2.330	14.007	14.007	-	0
Altri debiti	40.060	7.028	47.088	47.088	-	0
<b>Totale debiti</b>	<b>173.294</b>	<b>(4.740)</b>	<b>168.554</b>	<b>101.380</b>	<b>67.174</b>	<b>13.846</b>

Si rilevano debiti assistiti da garanzie reali su beni immobili.

## Ratei e risconti passivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti e passivi, che assumono valore apprezzabile.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

La composizione della voce ratei passivi è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	989	(242)	747
Aggio su prestiti emessi	-	0	-
Altri risconti passivi	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>989</b>	<b>(242)</b>	<b>747</b>

## Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti</b>	173.294	(4.740)	168.554	101.380	67.174	13.846
<b>Ratei e risconti passivi</b>	989	(242)	747			

## **Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine**

Le notizie relative alla composizione e alla natura sia dei conti d'ordine sia degli altri impegni che risultino utili per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria. La specifica degli impegni e dei conti d'ordine relativi ad imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

*Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale*



## **Nota Integrativa Conto economico**

### **Conto Economico**

I costi e i ricavi sono analiticamente e distintamente identificati nelle singole voci del conto economico.

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

### **Imposte correnti differite e anticipate**

L' imposta sul reddito Ires è stata accantonata secondo il principio di competenza.

## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

Trattasi di nota integrativa abbreviata e non ci sono altre informazioni da inserire.

## Nota Integrativa parte finale

### Oneri finanziari patrimonializzati

Durante l'esercizio non sono stati imputati ai conti iscritti all'attivo oneri finanziari.

### Proventi da partecipazione

Non si rilevano proventi da partecipazioni.

### Azioni di godimento e obbligazioni convertibili

Non si possiedono azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

### Accordi fuori dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### Azioni proprie

Si specifica che la società non possiede azioni proprie

### Rendicontazione destinazione cinque per mille

#### **Anno finanziario 2013**

#### 2. Costi di funzionamento

spese per telefono, energia elettrica, gas Euro 8.717,52

Totale importo percepito Euro 8.717,52

### Criteri seguiti per il conseguimento dello scopo mutualistico

In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della legge n.59/92 si precisa che nel corso dell'esercizio, in conformità con il carattere cooperativo della società, per il conseguimento degli scopi statutari si sono seguiti i seguenti criteri:

- l'attività a favore di persone svantaggiate è proseguita senza interruzioni per tutto l'esercizio in esame.
- I ricavi dei servizi a soci ammontano a euro 37.084,89

I ricavi sono prodotti per oltre il 50% da lavoratori soci della cooperativa.

Le attività principali della cooperativa sono proseguite per tutto l'esercizio senza interruzione.

In particolare il servizio diurno CSE Centro Socio Educativo ha visto un aumento da 24 a 26 del numero degli utenti con conseguente aumento del fatturato del 10%.

Il servizio SFA Servizio Formazione Autonomia accoglie 3 utenti

Il servizio di residenzialità Leggera accoglie 12 utenti

E' stato erogato il contributo da Fondazione Nord Milano di Euro 17.600,00 per il progetto

'dopo di Voi ..Noi'.

Sempre la FCNM ha ammesso al contributo il progetto 'Maggese 2.0, di euro 15.000,00 per accompagnare le persone disabili e le rispettive famiglie alla vita autonoma dei figli.

La cooperativa esprime riconoscenza per le erogazioni liberali ricevute nel corso dell'esercizio in particolare la S.C. JOHNSON ITALIA SPA e la WEISHAUPT ITALIA SPA

In data 23.2.2015 la cooperativa, a seguito di audit da parte di RINA Service, ha ricevuto la riconferma della certificazione del Sistema di Gestione per la qualità ISO 9001:2008 per la progettazione ed erogazione di servizi socio-sanitari e socio-assistenziali destinati a persone fragili.

Ai sensi dell'art. 2528 C.C. si registra che nel corso del 2015 sono stati ammessi i seguenti nuovi soci:

n. 2 soci lavoratori

n. 1 socio volontario

ed il Cda ha preso atto della dimissione di 4 soci.

I soci ammessi partecipano alle attività della cooperativa e ne perseguono gli obiettivi.

Risultando rispettate le norme di cui alla legge 8 novembre 1991 n. 381, la cooperativa è considerata a mutualità prevalente per effetto di quanto previsto dall'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile indipendentemente dal possesso dei requisiti di cui all'art. 2513 del Codice Civile.

Il costo del personale dell'anno 2015 risulta così composto:

**Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c**

di cui riferito ai soci	Euro	171.333,00
di cui riferito ai non soci	Euro	55.926,00
Totale	Euro	227.259,00

**Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c**

di cui riferito ai soci	Euro	42.970,00
di cui riferito ai non soci	Euro	5.931,00
Totale	Euro	48.901,00

La cooperativa ha inoltre erogato prestazioni a favore di soci fruitori per l'importo di Euro 37.084,89.

A1

Ricavi delle prestazioni dei servizi ai soci Euro 37.084,89.

Ricavi delle prestazioni dei servizi totali Euro 403.224,67.

**Destinazione risultato di esercizio**

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio pari ad Euro 11.043,71 come segue:

- 3% versamento al Fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione L. 59/92 per l'importo di Euro 331,31;
- 30% accantonamento al fondo di riserva legale per l'importo di Euro 3.313,11;
- 67% accantonamento al fondo di riserva straordinaria per l'importo di Euro 7.399,29.

Si precisa che le riserve sono indivisibili ai sensi della legge 904/77.

**Note Finali**

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Carlo Serventi

Firmato all'originale dal Presidente del Consiglio di Amministrazione Serventi Carlo in data 20.04.2016.

Il sottoscritto Serventi Carlo, Presidente del Consiglio di Amministrazione della NAZARET SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE – ONLUS, consapevole delle proprie responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000 la corrispondenza del presente documento informatico al documento originale conservato agli atti della società.