

ATELIER DI PENSIERI COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CIRIE' 9 - 20162 MILANO (MI)
Codice Fiscale	09556350966
Numero Rea	MI 000002098683
P.I.	09556350966
Capitale Sociale Euro	3.600 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
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	C116554

Stato patrimoniale micro

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.064	1.419
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.500	0
Totale immobilizzazioni (B)	3.564	1.419
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.975	8.358
Totale crediti	8.975	8.358
IV - Disponibilità liquide	13.604	2.857
Totale attivo circolante (C)	22.579	11.215
D) Ratei e risconti	2.437	2.276
Totale attivo	28.580	14.910
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.600	3.300
VI - Altre riserve	(1)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.410	(6.654)
Totale patrimonio netto	14.009	(3.354)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	703	142
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.868	18.122
Totale debiti	13.868	18.122
Totale passivo	28.580	14.910

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Il bilancio chiuso al 31/12/17 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile. Il bilancio del presente esercizio è redatto in forma micro con un commento testuale in calce che permette di non redigere la nota integrativa riportando alla fine dello stato patrimoniale le informazioni previste dal primo comma dell'art. 2427, numeri 9 e 16 e dall'art. 2428, numeri 3 e 4.

Si forniscono le seguenti informazioni previste dall'art.2428 c.c. n.3 e n.4:

- la cooperativa non detiene azioni o quote proprie o di società controllanti neanche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona;
- nell'esercizio in esame non sono stati effettuati acquisti o alienazioni di azioni proprie o di società controllanti neanche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Conto economico micro

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	59.008	14.839
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.824	0
altri	56.705	4.460
Totale altri ricavi e proventi	60.529	4.460
Totale valore della produzione	119.537	19.299
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	740	556
7) per servizi	80.076	19.453
8) per godimento di beni di terzi	17.444	2.800
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.885	2.172
b) oneri sociali	1.308	331
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	561	236
c) trattamento di fine rapporto	561	142
e) altri costi	0	94
Totale costi per il personale	9.754	2.739
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	355	355
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	355	355
Totale ammortamenti e svalutazioni	355	355
14) oneri diversi di gestione	759	50
Totale costi della produzione	109.128	25.953
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.409	(6.654)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1	0
Totale altri proventi finanziari	1	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	10.410	(6.654)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.410	(6.654)

Bilancio micro altre informazioni

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2545 cc e dall'art.2 delle L.59/92 siamo ad indicarvi i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento degli scopi statutari.

La Cooperativa sociale non ha finalità speculativa e intende perseguire le seguenti finalità:

1) Impegnarsi attivamente contro ogni fenomeno di emarginazione sociale, prioritariamente quella dei disabili e di tutti quelli che subiscono processi di estraneizzazione e alienazione dal loro ambito sociale e culturale.

2) Incrementare il livello di conoscenza sociale, di sensibilità e mobilitazione dell'opinione pubblica nell'affrontare le problematiche connesse alla emarginazione per favorire il maggior livello di partecipazione e coinvolgimento dell'intera comunità sociale.

3) Rappresentare un punto di riferimento di confronto e di sostegno di tutte le famiglie che si trovano a dover fronteggiare le molteplici problematiche sanitarie e sociali che la condizione presenta, analisi dei diritti e dei doveri e conoscenza delle leggi esistenti in materia.

La Cooperativa intende perseguire questi obiettivi attraverso:

"La gestione di servizi socio-sanitari e educativi (L. 381/91 - disciplina delle Cooperative sociali - art. 1, lettera A);

"Lo svolgimento di attività produttive nelle quali realizzare l'inserimento anche lavorativo delle persone svantaggiate (L. 381/91 - disciplina delle Cooperative sociali - art. 1, lettera B).

La Cooperativa configurerà la propria organizzazione amministrativa in modo da consentire la netta separazione delle gestioni dei due diversi scopi (A e B) e alle varie attività esercitate attraverso l'istituzione di contabilità separate.

La Cooperativa, per curare nel miglior modo gli interessi dei soci e della collettività, deve cooperare attivamente con altri enti cooperativi, imprese sociali e organismi del Terzo Settore.

La Cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali mediante il coinvolgimento delle risorse vive della comunità, dei volontari, dei fruitori dei servizi ed enti con finalità di solidarietà sociale.

Nello svolgimento dell'attività produttiva la Cooperativa può impiegare lavoratori:

- a) assunti con contratto di dipendenti;
- b) soci retribuiti;
- c) in collaborazione e/o in convenzione con terzi.

A tal fine la Cooperativa, sulle concrete esigenze produttive, stipula con i lavoratori contratti di lavoro in conformità alle normative vigenti.

La Cooperativa può operare anche con terzi non soci.

Riguardo ai rapporti mutualistici, la cooperativa deve rispettare il principio di parità di trattamento tra i soci cooperatori."

La Cooperativa si ispira ai principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale ed in rapporto ad essi agisce. Questi principi sono: la mutualità, la solidarietà, la democraticità, l'impegno, l'equilibrio delle responsabilità rispetto ai ruoli, lo spirito comunitario, il legame con il territorio, un equilibrato rapporto con lo Stato e le istituzioni pubbliche.

Nello svolgimento dell'attività produttiva la Cooperativa impiega principalmente soci lavoratori retribuiti, dando occupazione lavorativa ai soci alle migliori condizioni economiche, sociale e professionali. A tal fine la Cooperativa in relazione alle concrete esigenze produttive stipula con i soci contratti di lavoro in forma subordinata o autonoma o in qualsiasi altra forma.

La Cooperativa può operare anche con terzi."

L'esercizio chiuso al 31.12.2017, che è il primo esercizio intero della Cooperativa, evidenzia un avanzo d'esercizio di € 10.409,54 rispetto alla perdita di esercizio di € 6.654,33 riportata nell'anno precedente, anno di costituzione della cooperativa e quindi espressione di 4 mesi di attività.

La cooperativa, con il supporto dell'associazione Insieme Intelligenti, ha iniziato l'attività socio assistenziale ed in particolare divulgando ed applicando il metodo del Prof. Reuven Feuerstein a coloro che manifestano dei disturbi. L'associazione ha coperto, mediante un versamento, le perdite pregresse e ha supportato la cooperativa con un contributo in conto esercizio.

La cooperativa si avvale delle prestazioni di un socio lavoratore assunto a tempo indeterminato e di 9 soci lavoratori liberi professionisti.

La cooperativa non ha iniziato l'attività di tipo B) pertanto non è stato necessario adottarsi di una contabilità "separata"

La Cooperativa sociale ai sensi dell'art. 2512 del c.c. è iscritta all'albo delle cooperative a mutualità prevalente, rispetta le norme previste dalla L. 381/1991 e quindi è considerata indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del c.c., cooperativa a mutualità prevalente (come previsto dalle disposizioni per l'attuazione del c.c. art. 111-septies).

In particolare il costo del lavoro è ripartito come da tabella seguente:

Descrizione	Valore	Di cui da/verso soci	%
Compensi professionali B-7)	69.923	51.955	
Costo del personale B-9)	9.753	9.753	
Totale	79.676	61.708	77,45

Ai sensi dell'art.2513 comma 1 lettera b) la cooperativa è da considerare a mutualità prevalente.

Ai sensi dell'art.2545-sexies del c.c., la Cooperativa non ha erogato ristorni ai soci nel 2016.

AMMISSIONI SOCI

Nell'ammissioni dei soci e nella procedura si sono osservate le norme previste dalla legge, dallo statuto sociale.

Il capitale sociale, pari ad Euro 3.600, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 12 quote ordinarie del valore nominale di Euro 300 ciascuna.

Nel corso del 2017 è stata ammessa una nuova socia. La nuova socia collaborava, con la cooperativa, già come libera professionista.

Nel corso del 2017 non sono stati dimessi e/o esclusi soci.

Non sono stati attribuiti compensi e/o anticipazioni agli amministratori e non risultano crediti concessi ad essi. La società non è soggetta al controllo da parte di un Collegio sindacale. La cooperativa è stata oggetto di revisione ordinaria da parte dell'associazione di rappresentanza con esito positivo

IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO S.P.

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

PARTECIPAZIONI CON RESPONSABILITA' ILLIMITATA

La società non detiene partecipazioni che comportano una responsabilità illimitata.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE ED ANTICIPATE

Non si sono verificati i presupposti ai fini del calcolo della fiscalità corrente o differita.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Tale bilancio evidenzia al 31/12/2017 un utile d'esercizio di Euro 10.409,54.

Il consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio nel seguente modo

- il 30% dell'utile di esercizio, pari a euro 3.122,86, a riserva legale indivisibile
- il 3% dell'utile di esercizio, pari a euro 312,29, ai Fondi Mutualistici previsti dalla legge 59/92
- la parte rimanente, pari a euro 6.974,39, ai Fondi di Riserva Indivisibile Legge 904/77 .

Milano, 27/03/2018

IL LEGALE RAPPRESENTANTE

REGIS ALFIO ANGELO

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.