

DUMIA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	32032 FELTRE (BL) VIA VOLTURNO, N 3
Codice Fiscale	00725940258
Numero Rea	BL00725940258 BL67759
P.I.	00725940258
Capitale Sociale Euro	728 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.20.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A125835

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.705	2.359
II - Immobilizzazioni materiali	991.577	965.386
III - Immobilizzazioni finanziarie	24.570	24.570
Totale immobilizzazioni (B)	1.018.852	992.315
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	5.914	2.622
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	735.102	715.563
imposte anticipate	21.385	9.704
Totale crediti	756.487	725.267
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	201.904	475.961
IV - Disponibilità liquide	933.026	530.956
Totale attivo circolante (C)	1.897.331	1.734.806
D) Ratei e risconti	2.583	1.328
Totale attivo	2.918.766	2.728.449
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	728	676
IV - Riserva legale	666.179	528.776
VI - Altre riserve	1.672.771	1.365.877
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	117.741	458.013
Totale patrimonio netto	2.457.419	2.353.342
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	167.639	143.430
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	257.333	186.527
Totale debiti	257.333	186.527
E) Ratei e risconti	36.375	45.152
Totale passivo	2.918.766	2.728.451

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.924.131	1.977.439
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	6.185
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.500	3.000
altri	33.094	11.715
Totale altri ricavi e proventi	36.594	14.715
Totale valore della produzione	1.960.725	1.998.339
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	268.225	233.141
7) per servizi	470.881	409.869
8) per godimento di beni di terzi	37.375	32.188
9) per il personale		
a) salari e stipendi	733.946	578.075
b) oneri sociali	173.089	148.622
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	45.808	37.304
c) trattamento di fine rapporto	44.428	35.989
e) altri costi	1.380	1.315
Totale costi per il personale	952.843	764.001
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	57.461	57.639
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	992	795
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	56.469	56.844
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.830	3.384
Totale ammortamenti e svalutazioni	60.291	61.023
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.291)	(1.002)
14) oneri diversi di gestione	51.745	27.845
Totale costi della produzione	1.838.069	1.527.065
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	122.656	471.274
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	6.478	3.348
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	6.478	3.348
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	23
Totale proventi diversi dai precedenti	16	23
Totale altri proventi finanziari	6.494	3.371
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.258	84
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.258	84
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.236	3.287
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.563	3.265
Totale rivalutazioni	3.563	3.265

19) svalutazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	2.373	689
Totale svalutazioni	2.373	689
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	1.190	2.576
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	129.082	477.137
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.341	19.123
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.341	19.123
21) Utile (perdita) dell'esercizio	117.741	458.014

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

I sottoscritti amministratori, in relazione a quanto stabilito dall'art. 2427 c.c., espongono le seguenti indicazioni, distinte secondo la numerazione prevista dallo stesso art. 2427 c.c. e con le semplificazioni previste dal terzo comma dell'art. 2435 bis c.c..

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate al costo storico e non hanno subito nessuna rivalutazione. Esse vengono diminuite annualmente delle rispettive quote di ammortamento.

Tali quote sono state calcolate con le aliquote in vigore ai fini fiscali e sono state ritenute congrue per un sistematico piano di ammortamento in relazione con la residua possibilità di utilizzazione delle diverse immobilizzazioni.

Nel corso del 2017 le immobilizzazioni immateriali hanno subito un incremento pari ad Euro 1.337,36 per l'acquisto di software e per la creazione del sito web della Cooperativa.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo storico e non hanno subito nessuna rivalutazione. Esse vengono diminuite annualmente delle rispettive quote di ammortamento.

Tali quote sono state calcolate con le aliquote in vigore ai fini fiscali e sono state ritenute congrue per un sistematico piano di ammortamento in relazione con la residua possibilità di utilizzazione delle diverse immobilizzazioni. Nel calcolo degli ammortamenti degli edifici si è tenuto conto dell'area di sedime (valore del terreno su cui gravano gli immobili) calcolata con il metodo forfettario.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nel corso dell'esercizio 2017 si è provveduto all'alienazione dell'autocarro Ford Transit che ha generato una plusvalenza pari ad Euro 180,33. La plusvalenza è stata iscritta tra gli altri ricavi e proventi.

Immobilizzazioni finanziarie

Nel corrente esercizio le immobilizzazioni finanziarie non rilevano né in crementi né decrementi e sono costituite da depositi cauzionali su contratti di locazione di immobili e da depositi cauzionali su contratti d'appalto.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	24.570	24.570
Totale	24.570	24.570

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	24.570

Attivo circolante

L'attivo circolante raggruppa le seguenti voci della sezione attivo dello stato patrimoniale: rimanenze -crediti -attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni - disponibilità liquide.

Rimanenze

Rimanenze di magazzino: le rimanenze di magazzino sono costituite dai beni che concorrono allo svolgimento della normale attività della cooperativa e sono valutate in bilancio al minore fra il costo di acquisto o di produzione, ed il valore di realizzazione desumibile dal mercato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	2.622	3.292	5.914
Totale rimanenze	2.622	3.292	5.914

Ai sensi del comma 1 punto 9 dell'art. 2426 C.C., sono state valutate al costo di acquisto, essendo tali valori non superiori al valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato rilevabile alla fine dell'esercizio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere importi di liquidità, da clienti o da terzi. I crediti verso clienti sono esposti al loro valore nominale, al netto del fondo svalutazione crediti. I crediti originatesi per ragioni differenti dallo scambio di beni e servizi (ad esempio per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo qualora essi rappresentino effettivamente obbligazioni di terzi verso l'impresa. Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il valore crediti esigibili entro l'esercizio successivo pari ad Euro 756.487,42 è così ripartito: Euro 562.482,08 crediti c-clienti; Euro 141.824,52 crediti verso altri; Euro 52.180,82 crediti tributari di cui Euro 28.914,98 per crediti iva.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	664.878	(96.467)	562.482
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	50.540	(19.744)	30.796
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	9.704	11.681	21.385
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	144	141.680	141.824
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	725.267	37.150	756.487

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n° 6 dell'art. 2427 C.C. ed in riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei crediti, si precisa che tutti i crediti dall'attivo circolante presenti in bilancio si riferiscono a soggetti residenti in Italia.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	562.482	562.482
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	30.796	30.796
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	21.385	21.385
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	141.824	141.824
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	756.487	756.487

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Cooperativa detiene le seguenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni: Euro 36.814,20 Fondo Euro Short Term LU0133586999, Euro 61.527,31 Fondo Pioner IT0004814577 Obblig. Sist. Italia, Euro 103.562,01 Polizza Vita Collettiva. I Fondi d'Investimento sono iscritti al loro controvalore di mercato al 31/12/2017.

Nel corso dell'esercizio 2017 si è provveduto a smobilizzare fondi per un valore nominale complessivo di Euro 174.000,00 e una polizza Fideuram per un valore di iscrizione a bilancio dell'anno precedente, di Euro 101.247,19.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, esposte nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale alla voce "C.IV per Euro 933.026,00 corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale. Sono così distinte: Euro 2.368,15 c-cassa, Euro 183,60 valori bollati in cassa ed Euro 930.473,95 c-Banca c/c.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	530.703	399.771	930.474
Denaro e altri valori in cassa	253	2.299	2.552
Totale disponibilità liquide	530.956	402.070	933.026

Ratei e risconti attivi

Nella voce "Ratei e risconti attivi", esposta nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi; in tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti attivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 ammontano rispettivamente a 1.125,44 Euro e 1.457,39 Euro.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	812	313	1.125
Risconti attivi	516	941	1.457
Totale ratei e risconti attivi	1.328	1.254	2.583

Le variazioni intervenute sono relative a normali fatti di gestione.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Nella presente sezione della Nota Integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2427 CC., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 compongono il Patrimonio Netto ed il Passivo di Stato Patrimoniale.

Patrimonio netto

Definendo il patrimonio netto come la differenza tra le attività e le passività di bilancio in grado di esprimere la capacità della cooperativa di soddisfare i creditori e le obbligazioni "In via residuale" attraverso le attività, si precisa che: le riserve di utili sono obbligatoriamente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio d'esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva così come previsto dallo statuto, dopo averlo decurtato del contributo destinato ai fondi mutualistici previsti dalla Legge 59/92.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

L'ammontare del patrimonio netto pari ad Euro 2.457.419 è così ripartito: Euro 117.741 per utile d'esercizio 2017 contro Euro 458.013 di quello dell'esercizio precedente, Euro 666.179 per accantonamenti a fondo riserva legale ed Euro 1.672.771 per accantonamenti a fondo riserva straordinario contro rispettivamente ad Euro 528.776 ed Euro 1.365.877 dell'esercizio precedente. Gli importi delle riserve sono esposti al netto del 3% destinato ai Fondi Mutualistici di cui alla legge 59/92. Il capitale sociale rispetto al 2016 si è incrementato per Euro 52 per l'ingresso di 5 nuovi soci e per la dimissione di 3 soci ed ammonta ad Euro 728. Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile gli amministratori informano i soci che nel corso dell'esercizio 2017, le ragioni delle determinazioni del Consiglio di Amministrazione relativamente all'ammissione di nuovi soci, sono state assunte coerentemente con lo Statuto Sociale della Cooperativa, prese in base all'adesione dell'aspirante socio, ai principi ed alle motivazioni della Cooperativa nello svolgimento dell'attività sociale.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	676	130	78		728
Riserva legale	528.776	137.403	-		666.179
Altre riserve					
Varie altre riserve	1.365.877	306.894	-		1.672.771
Totale altre riserve	1.365.877	306.894	-		1.672.771
Utile (perdita) dell'esercizio	458.013	-	340.272	117.741	117.741
Totale patrimonio netto	2.353.342	444.427	340.350	117.741	2.457.419

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le riserve del patrimonio netto possono essere utilizzate esclusivamente per la copertura di disavanzi di gestione.

	Importo
Capitale	728
Riserva legale	666.179
Altre riserve	
Varie altre riserve	1.672.771
Totale altre riserve	1.672.771
Utili portati a nuovo	117.741
Totale	2.457.419

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 C.C. ed è stato iscritto in ciascun esercizio sulla base della competenza economica.

Al sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007):

le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 sono rimaste in azienda;

le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, sono state destinate a forme di previdenza complementare o sono state mantenute in azienda.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	143.430
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.758
Utilizzo nell'esercizio	9.549
Valore di fine esercizio	167.639

La passività per trattamento fine rapporto corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli utilizzi erogati a seguito di anticipazioni e/o dimissioni ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

I debiti presenti nella sezione del passivo di Stato patrimoniale sono stati valutati al loro valore nominale.

I debiti tributari per imposte correnti sono iscritti in base a una realistica stima del reddito imponibile (IRES) e del valore della produzione netta (IRAP) in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle eventuali agevolazioni vigenti e degli eventuali crediti d'imposta in quanto spettanti. Se le imposte da corrispondere sono inferiori ai crediti d'imposta, agli acconti versati e alle ritenute subite, la differenza rappresenta un credito ed è iscritta nell'attivo dello Stato patrimoniale nella voce CII - 5 - bis "Crediti tributari" (art. 2424).

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	77.356	85.079	162.435
Debiti tributari	33.181	(26.958)	6.223
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	33.097	4.127	37.224
Altri debiti	42.893	8.558	51.451
Totale debiti	186.527	70.806	257.333

Si evidenzia che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n. 6 c. 1 dell'art. 2427 C.C., in riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei debiti, si precisa che tutti i debiti presenti in bilancio sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	162.435	162.435
Debiti tributari	6.223	6.223
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	37.224	37.224
Altri debiti	51.451	51.451
Debiti	257.333	257.333

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

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n 6 c. 1 dell'art. 2427 C.C., si segnala che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La cooperativa non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

Ratei e risconti passivi

Nella voce, "Ratei e risconti passivi" sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi. I ratei ed i risconti passivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, ammontano ad euro 36.375.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	41.652	(5.277)	36.375
Risconti passivi	3.500	(3.500)	-
Totale ratei e risconti passivi	45.152	(8.777)	36.375

Le variazioni intervenute sono relative a normali fatti di gestione.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto Economico è basato sull'attività tipica della società, costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa (include anche l'attività accessoria e finanziaria), e dai proventi e dagli oneri la cui fonte è estranea all'attività ordinaria della società.

Valore della produzione

I ricavi delle vendite di beni sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, considerate le clausole contrattuali di fornitura.

I ricavi per le prestazioni di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con l'apposita "comunicazione" data al cliente.

I ricavi e i proventi sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi ed ammontano ad euro 1.960.725.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei ricavi delle vendite e delle prestazioni, si precisa che tutti sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.924.131
Totale	1.924.131

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni.

Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8, non solo i costi di importo certo, risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelle di importo stimato non ancora documentato.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni, ammonta ad euro 1.838.069.

Proventi e oneri finanziari

Nella classe C del Conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, relativi a titoli, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi, e utili e perdite su cambi.

I proventi e oneri di natura finanziaria sono stati iscritti in base alla competenza economico-temporale; inoltre gli interessi e altri oneri finanziari sono iscritti alla voce C.17 di Conto Economico sulla base di quanto maturato nell'esercizio al netto dei relativi risconti.

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

Nel corso dell'esercizio 2017, tra i ricavi sono iscritte voci di plusvalenze e sopravvenienze attive dovute a cessione di immobilizzazioni materiali e da rettifiche di poste passive e relative a fatti di anni precedenti.

Voce di ricavo	Importo	Natura
plusvalenze	180	incidenza

Voce di ricavo	Importo	Natura
sopravvenienze	29.041	incidenza
Totale	29.221	

Nel corso dell'esercizio 2017, tra i costi sono iscritte voci di sopravvenienze passive dovute a rettifiche di poste attive e relative a fatti di anni precedenti.

Voce di costo	Importo	Natura
Sopravvenienze	6.477	Incidenza
Totale	6.477	

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

Le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto: le imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio e sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Le imposte differite passive non sono state rilevate in quanto non si sono verificate differenze temporanee imponibili. La Cooperativa in quanto "sociale" di tipo P (a scopo plurimo) è esente dall'imposta IRES ai sensi dell'art. 12 della Legge n 904/1977, fatto salvo l'imponibilità del 10% dell'utile destinato a riserva legale così come previsto dal D.L. N. 138/2011; per il 2017 non risulta imposta a debito in quanto detraendo dal reddito soggetto a Ires la quota destinata al fondo mutualistico per la cooperazione (art.11 L. 59/92), il reddito fiscalmente imponibile risulta pari a zero. Dal 2009 è soggetta all'imposta IRAP in quanto svolge prevalentemente attività di tipo socio assistenziale-educativo; per il 2017 l'IRAP è pari ad Euro 11.341. Il totale delle imposte di competenza pertanto risulta essere di Euro 11.341.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

MUTUALITA' In ottemperanza al mantenimento dei requisiti mutualistici, già di diritto per la fattispecie di cooperativa sociale si precisa che il costo della mano d'opera (comprensivo dei costi dei lavoratori dipendenti e non dipendenti) ammontante ad Euro 908.687 è così ripartito:

a) Euro 730.165 verso lavoratori soci, di cui Euro 722.515 iscritti alla voce B.9 del Bilancio ed euro 7.650 iscritti alla voce B.7 del Bilancio;

b) Euro 178.522 verso lavoratori non soci, di cui Euro 166.327 iscritti alla voce B.9 del Bilancio ed euro 12.195 iscritti alla voce B.7 del Bilancio;

La percentuale tra il costo totale e quello riferito ai soli soci è maggiore del 50% (nello specifico 80,35%). PRIVACY D. Lgs 196/2003

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Cooperativa si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

SICUREZZA DLgs 81/08

In merito alla Sicurezza si segnala l'Organigramma della Sicurezza: Datore di lavoro: Dumia Società Cooperativa Sociale ONLUS; Medico Competente: Dott.ssa Annalisa Pillan; R.S.P.P.: Dott. Arrigo Parizzi; Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza (R.L.S.): Sig.ra Santel Paola.

Incaricati dell'emergenza: incaricati formati in ogni struttura in modo adeguato.

È stata redatta la documentazione di cui all'art. 17 del D.Lgs 81/08 che prevede la valutazione di tutti i rischi per le strutture in cui la Cooperativa è gestore autonomo del Servizio, i rischi specifici dell'attività per quelle strutture in cui la Cooperativa fornisce esclusivamente il servizio.

La valutazione del rischio derivante da stress lavoro correlato viene effettuata come previsto dalla norma vigente. Il personale è informato sui rischi presenti e formato sulle misure di prevenzione e protezione.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La Cooperativa si avvale di revisore esterno regolarmente iscritto negli elenchi dei revisori legali. Si precisa che la Cooperativa è soggetta alla revisione annuale da parte della Confcooperative; la revisione è stata effettuata dal 03/10/2017 al 26/10/2017 nella persona del rag. Ettore Conte, il quale ha espresso un giudizio positivo sulla Cooperativa.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.125
Altri servizi di verifica svolti	4.472
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.597

Titoli emessi dalla società

In merito alle specifiche da riportare in Nota Integrativa ai sensi dell'articolo n 2427 del c.c., si precisa quanto segue:
PUNTO 05 - la nostra società non possiede partecipazioni né direttamente né tramite società fiduciaria o per interposta persona.

PUNTO 06 - non vi sono debiti di durata residua superiore a 5 anni.

PUNTO 08 - nell'esercizio non vi sono stati oneri finanziari imputati a valori dell'attivo dello stato patrimoniale.

PUNTO 11 - non vi sono proventi da partecipazioni.

PUNTO 18 - la nostra società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o titoli o valori simili.

PUNTO 22-bis - la nostra società non ha realizzato operazioni con parti correlate.

PUNTO 22-ter - la nostra società non ha accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento da parte di società o enti terzi.

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 c.c. i sottoscritti amministratori si avvalgono della facoltà di non compilarla, prevista dall'art. 2435-bis

Viene invece allegata, la relazione del Consiglio d'Amministrazione sull'andamento della gestione sociale redatta ai

sensi dell'art. n 31 dello statuto. Di seguito le informazioni previste dai n. 3 e 4 del citato art. 2428 c.c.:

N. 3 art. 2428 c.c. - la nostra società non possiede direttamente né tramite società fiduciaria o interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

N. 4 art. 2428 c.c. - durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto sia diretti che tramite società fiduciaria o interposta persona.

Questo Consiglio di Amministrazione, in relazione al disposto art. 2 legge 31/12/92 n. 59, informa che i criteri seguiti nella gestione della Società sono sempre stati conformi al carattere cooperativo della stessa ed appropriati al fine del perseguimento degli scopi sociali.

Considerato lo scopo mutualistico, definito nell'articolo 3 dello statuto, la cooperativa si prefigge di raggiungere i propri scopi attraverso:

- la cura, il trattamento e l'integrazione sociale di persone con problemi di emarginazione, disabilità psicofisiche, disturbi mentali, accoglienza dei richiedenti asilo;

- il reinserimento sociale e lavorativo nella vita attiva e nel processo produttivo di persone svantaggiate.

A tal fine la cooperativa si propone di svolgere una serie di attività in forma diretta e/o in appalto o convenzione con enti pubblici o privati in genere, quali manutenzione del verde, giardinaggio, lavori di piccolo artigianato, lavori di falegnameria, servizi vari come sgombero magazzini, pulizie ecc..

L'utile conseguito sarà accantonato, dedotta la quota del 3% destinata ai fondi mutualistici di cui alla Legge 59/92, per il 30% al fondo di riserva legale e la differenza, a fondo di riserva straordinario.