

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: MEDISAN SOCIETA' COOPERATIVA ONLUS
Sede: VIA FEDERICO CONFALONIERI 5 VILLASANTA MB
Capitale sociale: 4.550,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: MB
Partita IVA: 08254180964
Codice fiscale: 08254180964
Numero REA: MB-1894270
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO): 869029
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:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2019

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2019	31/12/2018
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	103.319	75.046
II - Immobilizzazioni materiali	123.691	133.114
III - Immobilizzazioni finanziarie	6.206	5.890
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>233.216</i>	<i>214.050</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	587.390	616.963

	31/12/2019	31/12/2018
esigibili entro l'esercizio successivo	587.390	616.963
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	7.194
IV - Disponibilita' liquide	47.834	61.480
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>635.224</i>	<i>685.637</i>
D) Ratei e risconti	-	13.172
<i>Totale attivo</i>	<i>868.440</i>	<i>912.859</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.550	4.550
IV - Riserva legale	5.836	5.617
VI - Altre riserve	10.810	10.323
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.365	729
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>23.561</i>	<i>21.219</i>
B) Fondi per rischi e oneri	-	65
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	166.449	142.293
D) Debiti	636.475	702.352
esigibili entro l'esercizio successivo	613.813	702.352
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.662	-
E) Ratei e risconti	41.955	46.930
<i>Totale passivo</i>	<i>868.440</i>	<i>912.859</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.055.452	2.504.240
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	30.639	3.047
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>30.639</i>	<i>3.047</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>2.086.091</i>	<i>2.507.287</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.348	47.540
7) per servizi	875.393	859.161

	31/12/2019	31/12/2018
8) per godimento di beni di terzi	51.448	61.062
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	750.311	1.069.840
b) oneri sociali	179.356	230.744
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.156	38.820
c) trattamento di fine rapporto	24.156	38.820
Totale costi per il personale	953.823	1.339.404
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	79.568	71.728
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	33.886	25.210
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	45.682	46.518
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.568	71.728
14) oneri diversi di gestione	25.969	83.689
Totale costi della produzione	2.053.549	2.462.584
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	32.542	44.703
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	3	-
Totale proventi diversi dai precedenti	3	-
Totale altri proventi finanziari	3	-
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	24.600	24.503
Totale interessi e altri oneri finanziari	24.600	24.503
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(24.597)	(24.503)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	7.945	20.200
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.580	19.471
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.580	19.471
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.365	729

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2019, è stato redatto secondo l'impostazione indicata dagli artt.2423 e seguenti del Codice Civile.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art.2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art.2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art.2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art.2423 comma 4 del Codice Civile. Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal Codice Civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal D.Lgs. 17 gennaio 2003 n.6.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis del Codice Civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) Codice Civile non esistono né quote proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né quote proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.'

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Criteri di valutazione applicati

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo (principio della prevalenza della sostanza sulla forma). L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Costo	126.248	216.529	7.194	349.971
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.400	90.913	-	141.313
Valore di bilancio	75.848	125.616	7.194	208.658
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	61.358	43.757	7.951	113.066
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	8.939	8.939
Ammortamento dell'esercizio	33.886	45.682	-	79.568
Totale variazioni	27.472	(1.925)	(988)	24.559
Valore di fine esercizio				
Costo	187.606	260.287	6.206	454.099
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.287	136.596	-	220.883
Valore di bilancio	103.319	123.691	6.206	233.216

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
<i>Crediti</i>								
	Fatture da emettere a clienti terzi	100.597	9.080	-	-	100.597	9.080	91.517-
	Clienti terzi Italia	446.846	1.664.084	-	-	1.733.853	377.077	77.069
	Depositi cauzionali vari	6.200	-	-	-	-	6.200	-
	Crediti vari vs soci	-	187.283	-	-	-	187.283	187.283
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	9.889	-	-	9.889	-	-	9.889-
	Fornitori terzi Italia	38.718	187.539	7.797-	7.224	203.487	7.749	30.969-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
	Ritenute subite su interessi attivi	-	1	-	-	1	-	-
	Erario c/crediti d'imposta vari	8.418	-	-	-	8.418	-	8.418-
	Erario c/acconti IRES	5.139	-	-	-	5.139	-	5.139-
	Erario c/acconti IRAP	1.156	-	-	-	1.156	-	1.156-
	Arrotondamento	-					1	1
	Totale	616.963	2.047.987	7.797-	17.113	2.052.651	587.390	29.573

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio

Voce	Descrizione	Importo a bilancio	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
I -	Capitale	4.550					
			Capitale	B	-	-	-
	<i>Totale</i>				-	-	-
IV -	Riserva legale	5.836					
			Capitale	B	-	-	-
	<i>Totale</i>				-	-	-
VI -	Altre riserve	10.810					

Voce	Descrizione	Importo a bilancio	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
			Capitale		-	-	-
	<i>Totale</i>				-	-	-
	<i>Totale Composizione voci PN</i>				-	-	-
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro							

Commento

Inserisci Testo

Debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Incrom.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
<i>Debiti</i>								
	Banca c/c	240.722	2.196.937	-	-	2.293.902	143.757	96.965-
	Mutui ipotecari bancari	49.500	-	-	-	49.500	-	49.500-
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	-	51.813	-	-	2.213	49.600	49.600
	Soci conto finanziamento infruttifero	38.400-	229.448	-	-	191.008	-	191.350
	Altri debiti finanziari	761	39.865	-	-	34.545	6.081	5.320
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	-	79.292	9.889-	-	15.509	53.894	53.894
	Fornitori terzi Italia	57.889	245.952	7.224-	7.797	231.569	57.251	638-
	Erario c/liquidazione Iva	69.671	26.023	-	-	34.480	61.214	8.457-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	177.311	89.867	-	-	116.968	150.210	27.101-
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	35.751	11.274	-	-	7.560	39.465	3.714
	Erario c/IRES	27.811	2.604	-	-	18.324	12.091	15.720-
	Erario c/IRAP	22.880	4.458	-	-	17.907	9.431	13.449-
	INPS dipendenti	19.933	259.060	-	-	248.913	30.080	10.147

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
	Depositi cauzionali ricevuti	310	-	-	-	310	-	310-
	Debiti v/collaboratori	3.900	-	-	-	3.900	-	3.900-
	Sindacati c/ritenute	208	-	-	-	208	-	208-
	Debiti diversi verso terzi	-	22	-	-	-	22	22
	Personale c/retribuzioni	34.325	724.195	-	-	735.140	23.380	10.945-
	Arrotondamento	-					1-	1-
	Totale	702.352	3.960.810	17.113-	7.797	4.001.956	636.475	65.877

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Analisi dei debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali abbreviato

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	636.475	636.475

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Lo scopo Mutualistico.

Il fine mutualistico della ns cooperativa si concretizza nel perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la fornitura a soggetti in condizione di svantaggio di servizi socio sanitari, socio assistenziali ed educativi. Tale scopo è tipico dell cooperative sociali, che come la ns sono disciplinate dalla Legge 381/91 e dalla Legge Regionale. Nel dettaglio la ns cooperativa indirizza i propri servizi principalmente a due tipologie di soggetti in condizioni di svantaggio:

- anziani,
- persone con problemi psichiatrici.

Viene prestata particolare attenzione alla qualità del servizio e alla rispondenza di quest'ultimo ai bisogni dell'utenza; questo sia nelle prime fasi dello studio e della progettazione del servizio stesso, che nelle successive fasi di erogazione del servizio, curando in particolare gli strumenti utilizzati e formando in maniera adeguata il personale operativo.

Alla data del 31.12.2019 la cooperativa aveva 34 soci di cui 13 donne e 21 uomini.

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

Commento

Nei primi mesi del 2020 la diffusione nel mondo del coronavirus denominato COVID-19 ha avuto un significativo impatto sulle attività produttive e commerciali con ingenti restrizioni per il trasporto e la mobilità di merci e persone.

Sulla base dell'attuale quadro informativo disponibile, non è possibile determinare con un sufficiente grado di affidabilità gli eventuali impatti che possano influenzare l'economia e il settore di riferimento nel corrente anno - tenendo peraltro conto della possibilità che tale emergenza possa rientrare nei prossimi mesi, in funzione delle misure di contenimento adottate dai governi e dalle autorità competenti dei Paesi colpiti dalla diffusione del virus.

L'amministratore in ogni caso ritiene che tale circostanza non rappresenti alla data odierna un elemento tale da impattare le valutazioni sottostanti alla redazione del bilancio al 31 dicembre 2019.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

L'amministratore Unico

FORTE GIUSEPPE