

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: MEDISAN SOCIETA' COOPERATIVA ONLUS
Sede: VIA FEDERICO CONFALONIERI 5 VILLASANTA MB
Capitale sociale: 650,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: MB
Partita IVA: 08254180964
Codice fiscale: 08254180964
Numero REA: 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 31/12/2021

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	79.502	86.377
II - Immobilizzazioni materiali	137.164	98.248
III - Immobilizzazioni finanziarie	11.354	16.063
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>228.020</i>	<i>200.688</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	6.500

	31/12/2021	31/12/2020
II - Crediti	391.474	649.333
esigibili entro l'esercizio successivo	391.474	649.333
IV - Disponibilita' liquide	893	13.392
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>392.367</i>	<i>669.225</i>
D) Ratei e risconti	11.154	17.873
<i>Totale attivo</i>	<i>631.541</i>	<i>887.786</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	650	2.000
IV - Riserva legale	7.286	6.546
VI - Altre riserve	14.045	12.396
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	283	2.465
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>22.264</i>	<i>23.407</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	24.035	209.813
D) Debiti	585.105	593.885
esigibili entro l'esercizio successivo	274.188	407.042
esigibili oltre l'esercizio successivo	310.917	186.843
E) Ratei e risconti	137	60.681
<i>Totale passivo</i>	<i>631.541</i>	<i>887.786</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.245.693	1.822.262
2/3) variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilavorati, finiti e lavori in corso su ordinaz.	(6.500)	6.500
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati, finiti	(6.500)	6.500
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	13.724	16.626
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>13.724</i>	<i>16.626</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.252.917</i>	<i>1.845.388</i>
B) Costi della produzione		

	31/12/2021	31/12/2020
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	69.853	90.181
7) per servizi	431.376	502.339
8) per godimento di beni di terzi	60.663	65.928
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	438.625	826.684
b) oneri sociali	92.092	163.376
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.271	52.581
c) trattamento di fine rapporto	14.271	52.581
Totale costi per il personale	544.988	1.042.641
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	46.868	39.006
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.954	16.943
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.914	22.063
Totale ammortamenti e svalutazioni	46.868	39.006
14) oneri diversi di gestione	57.601	61.985
Totale costi della produzione	1.211.349	1.802.080
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	41.568	43.308
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	2
Totale proventi diversi dai precedenti	-	2
Totale altri proventi finanziari	-	2
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	38.374	34.804
Totale interessi e altri oneri finanziari	38.374	34.804
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(38.374)	(34.802)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	3.194	8.506
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.911	6.041
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.911	6.041
21) Utile (perdita) dell'esercizio	283	2.465

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2021, 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 31/12/2021 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.'

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

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.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

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	186.120	256.907	16.063	459.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	99.744	158.659	-	258.403
Valore di bilancio	86.376	98.248	16.063	200.687
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	12.079	-	11.000	23.079
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	3.453	15.709	19.162
Ammortamento dell'esercizio	18.954	27.914	-	46.868
Totale variazioni	(6.875)	(31.367)	(4.709)	(42.951)
Valore di fine esercizio				
Costo	198.199	253.454	11.354	463.007
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	118.697	116.290	-	234.987
Valore di bilancio	79.502	137.164	11.354	228.020

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	Variat. assoluta
<i>Crediti</i>								
	Fatture da emettere a clienti terzi	270.439	92.539	-	-	271.295	92.533	177.906-
	Note credito da emettere a clienti terzi	78.684-	86.676	-	-	7.992	-	78.684
	Clienti terzi Italia	224.648	900.621	-	-	1.102.912	22.357	202.291-
	Depositi cauzionali vari	6.200	-	-	-	-	6.200	-
	Crediti vari v/soci	225.118	44.954	-	-	10.103	259.969	34.851
	Fornitori terzi Italia	1.611	12.402	-	-	6.293	7.720	6.109

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
	Erario c/liquidazione Iva	-	88.326	60.597-	-	25.280	2.449	2.449
	Ritenute subite su interessi attivi	1	-	-	-	-	1	-
	Erario c/IRES	-	11.835	8.683-	-	2.911	241	241
	Arrotondamento	-					4	854
	Totale	649.333	1.237.353	69.280-	-	1.426.786	391.474	257.859-

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 esposte 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	650					
			Capitale		-	-	-
	Totale				-	-	-
IV -	Riserva legale	7.286					
			Capitale		-	-	-
	Totale				-	-	-
VI -	Altre riserve	14.045					
			Capitale		-	-	-
	Totale				-	-	-

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

Debiti

Introduzione

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

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
<i>Debiti</i>								
	Banca c/c	76.243	1.167.534	-	-	1.095.016	148.761	72.518
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	148.299	-	-	-	-	148.299	-
	Soci conto finanziamento infruttifero	-	46.500	-	-	26.850	19.650	19.650
	Altri debiti finanziari	38.342	175.889	-	-	52.322	161.909	123.567
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	26.589	24.849	-	-	28.906	22.532	4.057-
	Note credito da ricevere da fornit.terzi	-	-	-	-	80	80-	80-
	Fornitori terzi Italia	18.068	224.022	-	-	201.086	42.004	23.936
	Erario c/liquidazione Iva	60.596	-	-	60.597	-	1-	60.597-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	117.653	97.568	-	-	205.934	9.287	108.366-
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	1.747	24.209	-	-	23.922	2.034	287
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	49	-	-	-	49	-	49-
	Erario c/IRES	8.683	-	-	8.683	-	-	8.683-
	Erario c/IRAP	8.649	-	-	-	8.649	-	8.649-
	INPS dipendenti	30.989	108.266	-	-	135.360	3.895	27.094-
	Sindacati c/ritenute	-	3.706	-	-	3.706	-	-
	Debiti diversi verso terzi	22	444	-	-	466	-	22-
	Personale c/retribuzioni	57.757	523.293	-	-	554.291	26.759	30.998-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
	Arrotondamento	199					56	143-
	Totale	593.885	2.396.280	-	69.280	2.336.637	585.105	8.780-

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	585.105	585.105

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'art. 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

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

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 31.12.2021 la cooperativa aveva 13 soci di cui 8 donne e 5 uomini.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art.2513 segnaliamo che la cooperativa per quanto disposto dall'art.111-septies delle Norme di attuazione e transitorie del Codice Civile, è considerata, in quanto cooperativa sociale, cooperativa a mutualità prevalente, indipendentemente dai requisiti di cui al citato art. 2513 del Codice Civile.

Costo del personale di euro 544.988, così suddiviso:

- costo lavoratori soci euro 544.988 pari al 100% del totale costo lavoro;

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

Commento

Nei primi mesi del 2022 gli effetti legati alla pandemia da COVID-19, sviluppatasi a partire dall'inizio del 2020, seppur non scomparsi hanno iniziato ad affievolirsi. Rimane comunque in essere un impatto significativo sulle attività produttive e commerciali con restrizioni per il trasporto e la mobilità di merci e persone.

La situazione è altresì aggravata dall'attuale conflitto in essere in Ucraina e dalle tensioni legate allo stesso che coinvolgono tutto il mondo.

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 e dell'evolversi dei piani vaccinali nazionali.

L'organo amministrativo 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 2021.

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 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il consiglio di Amministrazione

FORTE GIUSEPPE

TOCI EVA

LAMPEDECCHIA ANTONIA