

INTEGRAZIONE LAVORO - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Sede in FERRARA, VIA F.DE PISIS 43

Cod.Fiscale Nr.Reg.Imp. 01228900385
Iscritta al Registro delle Imprese di FERRARA I
Nr. R.E.A. 139678

Bilancio dell'esercizio
dal 01/01/2004 al 31/12/2004

Approvato dall'Assemblea Ordinaria Generale dei Soci
In data 12/05/2004

Redatto in forma abbreviata
ai sensi dell'art. 2435 bis C.C..

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2004	31/12/2003
A) CREDITI V/SOCI	413	387
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
01 Valore lordo immobilizzazioni immateriali	231.590	0
02 F.di ammortamento immobilizz. immateriali	(12.876)	0
Totale I	218.714	0
II Immobilizzazioni materiali		
01 Valore lordo immobilizz. materiali	5.159	5.159
02 F.di ammortamento immobilizz. materiali	(5.159)	(5.159)
Totale II	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	218.714	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II Crediti		
01 Esigibili entro l'eserc.	580.967	6.649
Totale II	580.967	6.649
IV Disponibilità liquide		
Totale IV	22.367	3.676
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	603.334	10.325
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	187	566
<u>TOTALE ATTIVITA'</u>	822.648	11.278

<u>PASSIVO</u>	31/12/2004	31/12/2003
A) PATRIMONIO NETTO		
I Capitale	568	542
IV Riserva legale	15.241	14.044
V Riserve statutarie	6.993	2.383
VII Altre riserve	3.762	3.760
VIII Utili (perdite) a nuovo	(24.440)	(24.440)
IX Utile (perdita) dell'esercizio	38.642	5.987
TOTALE PATRIMONIO NETTO	40.766	2.276
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.105	1.455
D) DEBITI		
01 Esigibili entro l'es.successivo	18.979	7.535
TOTALE DEBITI	18.979	7.535
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	760.798	12
<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	822.648	11.278

	31/12/2004	31/12/2003
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
01 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	58.483	52.998
05 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	44.749	(0)
b) contributi in conto esercizio	359	9.964
Totale 5	45.108	9.964
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	103.591	62.962
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
06 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(574)	(0)
07 Servizi	(38.930)	(33.464)
09 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	(8.468)	(22.330)
b) oneri sociali	(49)	(1.428)
c) trattamento di fine rapporto	(655)	(1.705)
Totale 9	(9.172)	(25.463)
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	(12.876)	(0)
Totale 10	(12.876)	(0)
14 Oneri diversi di gestione	(1.204)	(828)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(62.756)	(59.755)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	40.835	3.207
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
d4) da altri	16	17
Totale 16d)	16	17
Totale 16	16	17
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	(46)	(122)
Totale 17	(46)	(122)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(30)	(105)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	264	4.063
Totale 20	264	4.063
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	(248)	(37)
Totale 21	(248)	(37)
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	16	4.026
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40.821	7.128

22 Imposte sul reddito d'esercizio,

correnti, differite e anticipate		
Totale 22	(2.179)	(1.141)
23 UTILE (PERDITA)	38.642	5.987

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

Il presidente VENTURINI ALESSANDRO

BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2004

NOTA INTEGRATIVA

Redatta ai sensi e per gli effetti del 3° comma art. 2435 bis del Codice Civile

=====

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2004, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 1 codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, tenute regolarmente, ed è redatto in conformità alle disposizioni previste dagli artt. 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis e 2435bis del codice civile.

Nel corso del mese di marzo 2005 si è provveduto alla modifica dello statuto sociale al fine di renderlo più rispondente alle nuove esigenze della società ed alle nuove normative. Ciò nonostante la cooperativa si è avvalsa della possibilità di redigere il bilancio chiuso al 31/12/2004 secondo le norme antecedenti l'entrata in vigore delle disposizioni introdotte dal D.lgs 6/2003 in materia di bilancio di esercizio e, pertanto, la presente nota integrativa è stata redatta secondo la vecchia normativa.

Nel corso del 2004 la Cooperativa ha valutato le modalità organizzative ed economiche delle sue attività principali decidendo quali di esse interrompere e quali invece continuare ed incentivare. Vengono di seguito illustrate le attività intraprese dalla Cooperativa:

Servizio di sbobinatura dei Consigli Comunali

Nel gennaio 2004, proseguendo un percorso di riorganizzazione avviato nel corso del 2003, la cooperativa, in accordo con i soci lavoratori interessati e facilitando la loro assunzione presso altra sede, ha deciso di porre fine al servizio di sbobinatura dei consigli comunali.

Sviluppo del Centro H

La Cooperativa ha sviluppato i rapporti con l'Associazione AIAS di Ferrara, titolare del Centro H, gestendo alcuni settori di intervento, quali l'immissione dati, ricerche in internet, attività di sportello e bollettini informativi. Queste attività hanno permesso l'assunzione, part time a 12 ore settimanali, di un socio lavoratore svantaggiato a tempo indeterminato. E' stata avviata inoltre una collaborazione con il Centro documentazione Handicap del Comune di Ferrara per la creazione di una banca dati sulle risorse del territorio rispetto alla disabilità.

Attività socio-educative (P. Lana)

E' continuata nel corso del 2004, in collaborazione con le associazioni di volontariato AIAS e Calimero, sia l'attività socio/ricreativa ed educativa pomeridiana rivolta a ragazzi disabili presso la sede di via p. Lana 17, sia la gestione di un Centro Ricreativo Estivo per il mese di Luglio.

Infine, in ambito educativo didattico, si è effettuata una attività di sostegno a favore di un alunno disabile presso l'Istituto Comprensivo C. Tura di Ferrara.

Progetto "E dopo? A casa!" (Baura)

Nel 2004 la cooperativa ha sviluppato un importante progetto "E dopo? A casa!" che prevede la

ristrutturazione di una casa colonica (messa a disposizione dall'IPAB 'Centro Pro Juventute') presso la quale verrà avviata una "casa famiglia" per 8 persone disabili. La cooperativa, titolare del progetto finanziato dalla Regione Emilia Romagna e dal Comune di Ferrara, oltre a seguire la ristrutturazione della casa, ha posto le basi istituzionali, di rete territoriale ed organizzative interne per procedere poi alla gestione futura dell'attività.

Trasporti

Infine la Cooperativa ha stipulato nell'anno una convenzione con il Centro Servizi alla Persona del Comune di Ferrara che ha per oggetto il trasporto di persone disabili. Questa attività di trasporto è stata svolta da un operatore della Cooperativa stessa attraverso però il supporto dell'Associazione AIAS che ha concesso in comodato gratuito il pulmino con cui si è potuto effettuare i trasporti.

Ai sensi dell'art.111-septies delle disposizioni attuative del c.c. le cooperative sociali sono considerate di diritto a mutualità prevalente qualora rispettino le norme di cui alla legge 8 novembre 1991 n.381.

Il capitale sociale della cooperativa nel corso dell'esercizio ha registrato un incremento dovuto all'ammissione di quattro nuovi soci e la dimissione di tre: pertanto esprime un valore di euro 568.

Nel valutare le ammissioni e le dimissioni dei soci, gli amministratori hanno in particolar modo dimostrato di aver adottato criteri non discriminatori coerenti con lo scopo mutualistico e l'attività economica svolta ed inoltre di aver verificato il non esercizio in proprio di imprese in concorrenza con quella della cooperativa.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni di cui all'art. 2426 Codice Civile.

Non si sono inoltre verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui al 4° comma dell'art. 2423 e del 2° comma dell'art. 2423 bis.

La valutazione delle voci è stata effettuata nel pieno rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa; non sono inoltre stati contabilizzati utili non realizzati alla chiusura dell'esercizio; si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio anche se non ancora incassati o pagati alla chiusura dello stesso e infine si è inoltre tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio.

Per effetto dell'arrotondamento all'unità di euro, alcune totalizzazioni espresse in bilancio possono non corrispondere alla somma dei singoli dettagli. Per compensare tale discrepanza, tra le Altre Riserve, è stata iscritta la Riserva da Trasformazione la quale raccoglie gli arrotondamenti necessari al pareggio del Bilancio.

Vengono di seguito illustrati i criteri di valutazione adottati.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite dalle manutenzioni su beni di terzi relative alla ristrutturazione di un Edificio in Baura-Ferrara di proprietà del Centro Assistenza Pro Juventute di Ferrara (IPAB). Tali manutenzioni sono state ammortizzate in relazione alla durata del contratto del sub-comodato in essere con il Comune di Ferrara, ovvero in 18 anni. Pertanto la quota di ammortamento accantonata in Bilancio è stata calcolata con l'aliquota del 5,56% (100/18),

esprimendo un valore di euro 12.876=

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto, pari a € 5.159 e sono costituite da macchine elettroniche d'ufficio, macchine ordinarie d'ufficio, arredi e beni inferiori a euro 516,46. Tali cespiti sono già stati completamente ammortizzati nei precedenti esercizi: pertanto in tale bilancio non sono state rilevate quote d'ammortamento.

CREDITI

Ai sensi del punto n.8 dell'art.2426 c.c. i crediti sono stati valutati secondo il valore di presumibile realizzo che corrisponde al valore nominale degli stessi. Essi ammontano a €580.967 e sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo e si riferiscono a:

crediti verso Clienti	€	6.669
Crediti verso Erario per Ires	€	1
Crediti per anticipi a obiettore	€	57
Crediti per fatture da emettere	€	13.823
Crediti per contributi da incassare	€	515.058
Crediti verso fornitori per anticipi	€	1.223
Crediti verso Istituto Inail	€	64
Crediti verso Erario per Iva	€	42.471
Crediti vs fornitore per anticipo ritenuta acconto	€	1.600

I crediti per contributi da incassare sono relativi ai finanziamenti ottenuti sia dalla Regione Emilia Romagna che dal Comune di Ferrara a favore dell'intervento di ristrutturazione dell'Edificio di Baura.

Più precisamente:

- Contributo dalla Regione Emilia Romagna euro 599.484,34 di cui euro 229.742,17 già incassati nel 2004;
- Contributo dal Comune di Ferrara euro 206.000,00 di cui euro 60.684,18 di cui già incassati nel 2004.

A Conto Economico, tali contributi, sono stati imputati secondo il criterio di competenza temporale in relazione alla durata del contratto di sub-comodato secondo lo stesso criterio utilizzato per l'ammortamento delle spese di manutenzione su beni di terzi. A ricavo è stata pertanto iscritta la quota di 1/18 del totale di ciascun contributo. Pertanto i restanti 17/18 sono stati riscontati agli esercizi futuri.

Vengono di seguito specificati i crediti verso clienti:

Aias	€	2.375
Serena srl	€	1.752
Distretto scolastico n.35	€	1.284
Centro Servizi alla Persona	€	1.070
Capa Migliarino srl	€	186

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Sono stati imputati risconti attivi secondo il criterio della competenza temporale e in ottemperanza all'art. 2426 del C.C.: tale voce ammonta a €187 e sono relativi ad assicurazioni .

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto della Cooperativa ammonta a complessivi €40.766 ed è costituito come di seguito specificato:

Capitale Sociale	€	568	Riserva Trasformazione	€	2
Riserva Legale	€	15.241	Perdita esercizi Precedenti	€	-24.440
Riserva Indiv.L.12/904	€	6.993	Utile d'esercizio	€	38.642
Riserva Facoltativa	€	3.760			

Le Riserve hanno avuto un incremento rispetto l'anno precedente a causa dell'imputazione ad esse dell'utile 2003.

Conformemente a quanto disposto dall'art. 26 del DLCPS n. 1577/47, si precisa che tutte le riserve sono indivisibili e non possono, pertanto, essere ripartite tra i soci nè durante la vita della società, né all'atto dello scioglimento della stessa.

DEBITI

La cooperativa non possiede debiti di durata superiore a cinque anni e l'ammontare complessivo, tutto esigibile entro i 12 mesi successivi, è pari a €18.979. Tali debiti sono costituiti da:

Debito vs Studio Medini x anticipazioni	€	349
Debiti vs fornitori	€	6.967
Debiti vs Erario per irpef e vs Istituti Previdenziali (inps)	€	2.241
Debiti vs dipendenti per retribuzioni da liquidare	€	1.376
Debiti per fatture da ricevere	€	5.212
Debiti vs erario per Irाप a saldo	€	1.049
Debiti vs collaboratori	€	995
Debiti vs CSA Centro Serv.Amm.vi Soc.Coop	€	60
Debiti vs Presidente per anticipazioni	€	729

Di seguito specifichiamo i debiti verso fornitori

Ceteco srl	€	4.553
C.s.a soc.coop	€	1.801
Work and Service	€	551
Telecom Italia spa	€	62

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO.

Il saldo iniziale del fondo trattamento di fine lavoro di euro 1.455, ha registrato un incremento dovuto all'imputazione ad esso della quota di TFR maturata nell'anno: pertanto alla data del 31/12/04 esprime un valore pari a euro 2.105.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e i risconti sono stati imputati, per euro 760.798, secondo il criterio della competenza temporale e in ottemperanza all'art. 2426 del C.C. Tale voce ammonta a €63 per ratei passivi relativi al canone home banking della banca Carife per il IV trimestre 2004 e alla sanzione con interessi relativi alla ritenuta d'acconto tardivamente versata nel 2005. I restanti risconti passivi di euro 760.735 sono relativi ai contributi ottenuti dalla Regione E/Romagna e dal Comune di Ferrara che influenzeranno il Conto Economico negli esercizi futuri.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO:

ATTIVO

	Valore eserc. precedente	Incrementi	Decrementi	Val.chiusura esercizio
Crediti verso soci per versam.dovuti	387	26		413
Immobilizzazioni immateriali nette	0	218.714		218.714
Immobilizzazioni materiali nette	0	0	0	0
Crediti	6.649	574.318		580.967
Disponibilità liquide	3.676	18.691		22.367
Ratei e risconti attivi	566	187	566	187
TOTALE	11.278	811.936	566	822.648

PASSIVO

	Valore eserc. precedente	Incrementi	Decrementi	Val. chiusura esercizio
Capitale	542	26		568
Riserva legale	14.044	1.197		15.241
Riserva statutaria	2.383	4.610		6.993
Riserva Facoltativa	3.760	0		3.760
Riserva da Trasformazione	0	2		2
Utile (perdita) d'esercizio	5.987	38.642	5.987	38.642
Perdita a nuovo	-24.440	0	0	-24.440

Trattamento di fine rapporto	1.455	650		2.105
Debiti	7.535	11.444		18.979
Ratei e risconti passivi	12	760.798	12	760.798
TOTALE	11.278	817.369	5.999	822.648

AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE, DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE.

Tutti gli oneri finanziari sostenuti dalla cooperativa sono stati imputati al conto economico.

AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, INDICATI NELL'ART.2425 DIVERSI DA DIVIDENDI.

La cooperativa non ha partecipazioni.

AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI

Non è stato imputato nessun costo in quanto gli amministratori svolgono la loro attività a titolo gratuito.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI EMESSI DALLA SOCIETA'

La cooperativa non ha emesso azioni di godimento o obbligazioni.

Ai sensi e per gli effetti del IV comma dell'art.2435 del C.C. si precisa che la cooperativa non possiede azioni proprie e azioni o quote di società controllanti e che nell'esercizio non ha acquistato o alienato azioni proprie o quote di società controllanti.

RISULTATO D'ESERCIZIO

Il bilancio chiude con un utile di euro 38.642 il quale deriva dall'arrotondamento all'unità di euro dell'utile civilistico di euro 38.641,95.

Si propone di utilizzare in parte l'utile d'esercizio per la copertura delle perdite pregresse e di destinare il residuo alle riserve e a Fondosviluppo. Viene di seguito riportata l'utilizzazione dell'utile:

Utile d'esercizio	38.641,95 –
Perdite Pregresse	<u>24.440,21=</u>
	14.201,74 utile residuo

Pertanto la destinazione dello stesso prevede i seguenti numeri:

3% al fondo mutualistico (Fondosviluppo S.p.A.)	€	426,05
30% al fondo di Riserva Legale	€	4.260,52
67% al fondo di Riserva Statutaria	€	9.515,17

Dopo avervi fornito tali precisazioni non ci resta che invitarVi ad approvare il bilancio al 31.12.2004,

comprensivo di Nota Integrativa, e la ripartizione dell' utile come sopra proposto.

IL PRESIDENTE

Venturini Alessandro