

UNA CASA PER L'UOMO SOC.COOP.SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SILVIO PELLICO N. 38 INT.3 31044 MONTEBELLUNA (TV)
Codice Fiscale	02375650260
Numero Rea	TV 206895
P.I.	02375650260
Capitale Sociale Euro	- i.v.
Forma giuridica	SOCIETÀ COOPERATIVE E LORO CONSORZI
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A148773

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.400	1.750
II - Immobilizzazioni materiali	347.536	364.748
III - Immobilizzazioni finanziarie	104.322	98.464
Totale immobilizzazioni (B)	453.258	464.962
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	434.766	441.849
Totale crediti	434.766	441.849
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	400.000	0
IV - Disponibilità liquide	340.038	592.207
Totale attivo circolante (C)	1.174.804	1.034.056
D) Ratei e risconti	10.771	2.364
Totale attivo	1.638.833	1.501.382
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.512	2.789
IV - Riserva legale	131.212	122.314
V - Riserve statutarie	350.640	330.768
VI - Altre riserve	68.576	68.576
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.317	29.660
Totale patrimonio netto	573.257	554.107
B) Fondi per rischi e oneri	164.317	127.307
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	331.722	296.785
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	214.652	219.947
esigibili oltre l'esercizio successivo	80.030	88.298
Totale debiti	294.682	308.245
E) Ratei e risconti	274.855	214.938
Totale passivo	1.638.833	1.501.382

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.232.284	1.218.199
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	319.590	174.719
altri	82.507	75.530
Totale altri ricavi e proventi	402.097	250.249
Totale valore della produzione	1.634.381	1.468.448
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	42.983	23.833
7) per servizi	486.586	446.558
8) per godimento di beni di terzi	136.234	124.429
9) per il personale		
a) salari e stipendi	613.398	543.543
b) oneri sociali	190.461	162.495
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	51.096	71.489
c) trattamento di fine rapporto	51.096	63.329
e) altri costi	-	8.160
Totale costi per il personale	854.955	777.527
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	16.199	14.326
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	350	350
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.849	13.976
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.199	14.326
13) altri accantonamenti	45.000	28.000
14) oneri diversi di gestione	32.014	12.341
Totale costi della produzione	1.613.971	1.427.014
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	20.410	41.434
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9.650	201
Totale proventi diversi dai precedenti	9.650	201
Totale altri proventi finanziari	9.650	201
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.510	2.926
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.510	2.926
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.140	(2.725)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.350	-
Totale rivalutazioni	3.350	0

19) svalutazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	1.175
Totale svalutazioni	0	1.175
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	3.350	(1.175)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	30.900	37.534
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.583	7.874
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.583	7.874
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.317	29.660

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

La gestione della cooperativa nel corso del 2023 è stata segnata dalla necessità di stabilizzare e implementare le attività della cooperativa.

Si è provveduto pertanto da un lato a un contenimento dei costi e a una redistribuzione delle ore del personale dall'altro a potenziare l'investimento sulla progettazione e lo sviluppo.

Il combinato disposto delle due operazioni ha permesso alla cooperativa di trarre un risultato di bilancio più che positivo.

La cooperativa nel corso dell'esercizio 2023 ha mantenuto una gestione sociale impostata sui criteri della mutualità e della solidarietà fra i soci.

L'avvio al lavoro è stato fatto contemplando le esigenze della committenza, degli utenti e del personale.

Come gli anni scorsi, per le nuove assunzioni, i livelli retributivi sono stati stabiliti nel rispetto del contratto di lavoro nazionale di riferimento e delle politiche aziendali. Nello specifico si è ovviamente tenuto conto di quanto previsto nel nuovo CCNL delle Cooperative Sociali.

La quantificazione dei compensi degli amministratori è stata definita dal Consiglio di Amministrazione.

Non si sono create discriminazioni fra i soci ed il trattamento è stato egualitario senza tener conto dei risultati della singola commessa ma, bensì, di quelli della cooperativa in generale. Nel contempo si è cercato di valorizzare le singole competenze professionali dei soci lavoratori anche nel rispetto delle loro inclinazioni personali.

Per quanto riguarda il ricambio del personale si registrano nel 2023 nr. 19 assunzioni e nr. 5 cessazioni e al 31 dicembre 2023 i soci lavoratori erano 43 di cui 36 donne e 7 uomini.

Nel corso dell'esercizio la cooperativa ha mantenuto fede al mandato statutario in tutte le sue attività. Per un approfondimento delle attività si veda in seguito.

Sempre nel corso del 2023 si è continuato il percorso di implementazione del Modello Organizzativo e di Gestione previsto dal D.Lgs. 231/01, in particolare al fine di migliorare gli standard di trasparenza ed eticità dei servizi e di prevenire la commissione di illeciti con conseguenti contestazioni ed eventuali accertamenti di responsabilità amministrativa. La cooperativa si è anche dotata di un sistema interno di segnalazione in conformità a quanto prescritto dal Decreto Legislativo n. 231/2001 e dal Decreto Legislativo n. 24 del 10 marzo 2023, attuativo della Direttiva UE 2019/1937 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'unione, cd "whistleblowing".

Sempre nel corso del 2023 la Cooperativa ha concluso positivamente le pratiche per l'iscrizione al registro Regionale degli operatori accreditati ai servizi per il lavoro. Sono state inoltre avviate e concluse le pratiche per l'iscrizione alla II Sezione del Registro degli enti e delle associazioni che svolgono attività a favore degli immigrati, di cui all'art. 42 del T.U. dell'immigrazione.

"Una Casa per l'Uomo" nasce nel 1992, in un primo tempo come cooperativa edilizia e dal 1999 in poi diventa cooperativa sociale. Il progetto innovatore si proponeva di incidere nel contesto culturale e politico del territorio in merito alle problematiche riguardanti gli immigrati stranieri e in particolare per dare risposta alla loro domanda abitativa. L'evoluzione del contesto multiculturale della nostra società ha fatto sì che la cooperativa sviluppasse poi nel tempo una serie di servizi complessi complementari a quello principale, quali ad esempio la mediazione linguistico-culturale, il segretariato sociale.

Fino a oggi i servizi della cooperativa, ad eccezione di quelli in ambito di accoglienza abitativa, si sono inseriti in un sistema di welfare in espansione dove la maggior parte dei bisogni era coperta dall'intervento economico dell'Ente pubblico.

La cooperativa si è impegnata nel consolidamento della propria identità di impresa sociale svolgendo servizi sociali ed educativi all'interno di un contesto multiculturale, con l'obiettivo di promuovere la coesione sociale. Pur mantenendo la propria specificità e le proprie competenze relative ai campi delle migrazioni e delle politiche di genere, ha proseguito nella strada già tracciata gli scorsi anni e nello sviluppo di nuovi progetti e servizi, anche grazie all'esperienza e alle professionalità che sono andate ad arricchire la base di soci cooperatori.

La cooperativa è impegnata a sostenere, in un'ottica di mutualità, le relazioni con i soci e a garantire contemporaneamente un'attenta e corretta gestione economica tenendo presente il periodo di importante diminuzione di commesse pubbliche e utilizzando i seguenti criteri:

- la ricerca delle commesse o il mantenimento di quelle acquisite è stata impostata sulla base delle necessità lavorative dei soci e dei dipendenti;
- l'avvio al lavoro è stato deliberato sulla base delle necessità lavorative della cooperativa ed è stato organizzato per quanto possibile anche sulle esigenze dei soci lavoratori;
- la tipologia di lavoro assegnato ai singoli soci è stata definita sulla base della professionalità di ciascuno;
- gli orari di lavoro tengono conto delle necessità dei servizi da svolgere;
- il compenso per il lavoro prestato segue le prescrizioni contrattuali del CCNL delle cooperative sociali;
- l'assunzione di responsabilità lavorative ed organizzative è distribuita fra i consiglieri ed i soci lavoratori.

Per quanto attiene agli adempimenti relativi alla salute e sicurezza negli ambienti di lavoro, si è proceduto nell'aggiornamento del documento di Valutazione dei Rischi.

A gennaio 2023 si è positivamente conclusa la revisione straordinaria del Mise che con l'esclusione di alcuni soci e il riordino del relativo libro.

La revisione annuale a carico di Confcooperative avvenuta nel 2024 e relativa all'anno 2023 ha avuto esito positivo con il conseguente ottenimento dell'attestato/certificato di revisione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2023.

Criteri di formazione

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2023 come previsto dal primo comma dell'articolo 2423 del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e ove applicabili sono stati altresì osservati i principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), 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.

Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione

Criteri di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuità aziendale. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. 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.

Prospettiva della continuità aziendale

Nella valutazione della continuità aziendale, di cui all'art. 2423-bis, comma 1, n. 1 del Codice Civile, gli amministratori hanno esaminato la capacità di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro di almeno 12 mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Gli amministratori non hanno ravvisato significative incertezze in merito alla capacità della società di continuare a operare nella prospettiva della continuità aziendale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono valutate in base ai criteri indicati nell'art. 2426 del Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente i movimenti delle immobilizzazioni in base all'art. 2427, comma 1, numero 2 del Codice Civile.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.750	654.107	98.464	754.321
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	289.359		289.359
Valore di bilancio	1.750	364.748	98.464	464.962
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.028	-	1.028
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	11.997	-	11.997
Ammortamento dell'esercizio	350	15.849		16.199
Altre variazioni	-	9.606	-	9.606
Totale variazioni	(350)	(17.212)	-	(17.562)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.400	643.138	104.322	748.860
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	295.602		295.602
Valore di bilancio	1.400	347.536	104.322	453.258

Attivo circolante

L'attivo circolante, pari a € 1.174.804 al 31/12/2023, si compone dei seguenti elementi:

Attivo circolante	31/12/2023	31/12/2022	var.
Crediti	434.766	441.849	-7.083
Attività finanziarie non immobilizzate	400.000	0	400.000
Disponibilità liquide	340.038	592.207	-252.169
Totale	1.174.804	1.034.056	140.748

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale, rettificato per tenere conto della solvibilità del debitore, individuata in base a stime dirette per i crediti di ammontare più significativo.

Tutti i crediti sono vantati verso debitori italiani.

Non sussistono crediti derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

I crediti verso clienti ammontano a € 406.154 e sono iscritti in base al valore di presunto realizzo mediante l'iscrizione del credito al valore nominale rettificato da un Fondo svalutazione crediti.

Descrizione	importi (€)
Crediti verso clienti per fatture emesse	207.479
Crediti verso clienti per fatture da emettere	151.413
crediti vs Enti per Contributi da ricevere	81.727
(Fondo svalutazione crediti)	-34.465
Totale	406.154

I crediti tributari ammontano a € 26.699

Descrizione	importi (€)
entro 12 mesi	
Cred. v/erario per rit. subite	1.028
Crediti di imposta	384
Erario c/Iva	25.287
Totale	26.699

I crediti verso Altri sono così composti:

Descrizione	importi (€)
Fornitori c/anticipi	1.701
Altri crediti	212
Totale	1.913

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Le variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante, sono rappresentate di seguito:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	428.441	(22.287)	406.154	406.154
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.714	16.985	26.699	26.699
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.694	(1.781)	1.913	1.913
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	441.849	(7.083)	434.766	434.766

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, in quanto non costituiscono investimenti di lungo periodo, sono valutate al minore tra il prezzo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	-	400.000	400.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	400.000	400.000

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	200	6.737	6.937
Risconti attivi	2.164	1.670	3.834
Totale ratei e risconti attivi	2.364	8.407	10.771

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8 del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non ha imputato nell'esercizio oneri finanziari nell'esercizio nei conti iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo per la capitalizzazione di interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di rifornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto alla chiusura dell'esercizio ammonta a € 573.257 (nel precedente esercizio era pari a € 554.107).

Il patrimonio netto è composta da:

Patrimonio netto	31/12/2023	31/12/2022	var.
Capitale sociale	3.512	2.789	723
Riserva legale	131.212	122.314	8.898
Riserve statutarie	350.640	330.768	19.872
<i>Altre riserve distintamente indicate</i>			0
Varie altre riserve	68.576	68.576	0
Utile dell'esercizio in corso	19.317	29.660	-10.343
Totale	573.257	554.107	19.150

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito sono riportate le movimentazioni delle poste di Patrimonio Netto, ai sensi dell'art. 2427, punto 4 e 7-bis del Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	2.789	-	1.033	310		3.512
Riserva legale	122.314	-	8.898	-		131.212
Riserve statutarie	330.768	-	19.872	-		350.640
Altre riserve						
Varie altre riserve	68.576	-	1	-		68.576
Totale altre riserve	68.576	-	1	-		68.576
Utile (perdita) dell'esercizio	29.660	29.660	-	-	19.317	19.317
Totale patrimonio netto	554.107	29.660	29.804	310	19.317	573.257

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile, si precisa che la cooperativa non ha strumenti finanziari derivati iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie a copertura delle variazioni dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'altra operazione programmata.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono dettagliati, in base all'articolo 2427, punto 4 del Codice Civile, nella tabella sottostante.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	127.307	127.307
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	45.000	45.000
Totale variazioni	45.000	45.000
Valore di fine esercizio	164.317	164.317

Gli incrementi dei fondi per rischi e oneri riguardano gli accantonamenti dell'esercizio .

Debiti

I debiti riportati di seguito sono valutati al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Le variazioni e scadenza dei debiti, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile, sono riportate nella tabella di seguito.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	96.346	(8.048)	88.298	8.268	80.030	44.642
Debiti verso fornitori	47.705	20.989	68.694	68.694	-	-
Debiti tributari	25.139	(5.178)	19.961	19.961	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.253	(1.562)	19.691	19.691	-	-
Altri debiti	117.802	(19.764)	98.038	98.038	-	-
Totale debiti	308.245	(13.563)	294.682	214.652	80.030	44.642

I debiti verso banche, al 31/12/2023, sono così composti:

Debiti vs Banche	importi (€)
Banca Prossima-Intesa Mutuo	88.298
quota capitale esigibile entro 12 mesi	8.268
quota capitale esigibile oltre 12 mesi	80.030
di cui quota capitale esigibile oltre 5 anni	44.642

I debiti verso fornitori, al 31/12/2023, sono così composti:

Descrizione	importi (€)
Debiti vs Fornitori	4.982
Debiti vs Fornitori per fatture da ricevere	63.712
Totale	68.694

I debiti tributari, al 31/12/2023, sono così composti:

Debiti tributari	importi (€)
entro 12 mesi	
Erario c/ritenute lav. autonomi	2.788
Erario c/ritenute dipendenti	13.465
Debito Irap	3.709
Totale	19.961

I debiti verso istituti di previdenza/di sicurezza, al 31/12/2023, sono così composti:

Debiti verso istituti di previdenza	importi (€)
entro 12 mesi	
Debiti v/inps	14.954
Debiti v/Inail	173
Debiti v/Inps gestione separata	3.720
Debiti v/Fondi previdenziali	844
Totale	19.691

La voce "Altri debiti" al 31/12/2023, contiene i seguenti:

Altri debiti	importi (€)
entro 12 mesi	
Debiti v/dipendenti c/retrib.	77.295
Debiti v/ex soci quota sociale	16.164
Altri debiti	3.650
Cauzioni alloggi da inquilini	930
Totale	98.038

I debiti con durata residua superiore ai 5 anni sono dettagliati di seguito:

- debiti verso banche : € 44.642 relativi al mutuo di originari Euro 130.000 concesso da Banca Intesa per l'acquisto dell'immobile di Montebelluna.

Il residuo al 31/12/2023 è pari ad Euro 86.298 così suddivisi:

- quota scadente entro 1 anno: Euro 8.268
- quota scadente tra 1 e 5 anni: Euro 35.388
- quota scadente oltre 5 anni: Euro 44.642

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

Le informazioni riguardanti i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, sono riportate di seguito.

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	44.642	44.642	44.642	250.040	294.682

Le garanzie reali sui debiti prestate dalla cooperativa sono le seguenti:
 iscrizione di un'ipoteca di primo grado di Euro 260.000 sulle unità immobiliari ubicate nel Condominio "Galleria Bellona" sito nel Comune di Montebelluna, Via Silvio Pellico 38, a garanzia del mutuo stipulato per l'acquisto delle medesime unità immobiliari.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono determinati in base al criterio della competenza temporale. Essi sono così suddivisi:

- ratei passivi: € 6.937;
- risconti passivi: € 3.834;

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	43.120	16.591	59.711
Risconti passivi	171.818	43.326	215.144
Totale ratei e risconti passivi	214.938	59.917	274.855

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a € 1.613.791, e hanno registrato rispetto al 2022 un incremento per € 186.957.

I costi della produzione sono così composti:

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	variazioni
materie prime, sussidiarie e merci	42.983	23.833	19.150
servizi	486.586	446.558	40.028
spese per godimento di beni di terzi	136.234	124.429	11.805
salari e stipendi	613.398	543.543	69.855
oneri sociali	190.461	162.495	27.966
accantonamento TFR	51.096	63.329	-12.233
altri costi per il personale	0	8.160	-8.160
ammortamento immobilizzazioni immateriali	350	350	0
ammortamento immobilizzazioni materiali	15.849	13.976	1.873
altri accantonamenti	45.000	28.000	17.000
oneri diversi di gestione	32.014	12.341	19.673
Totale	1.613.971	1.427.014	186.957

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nella tabella sottostante viene esposta la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti, in base a quanto indicato nell'art. 2427, comma 1, numero 12 del Codice Civile.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.499
Altri	11
Totale	2.510

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

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice Civile, si precisa che nel conto economico non sono presenti elementi di costo e/o ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La società non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art. 2427 comma 2 del Codice Civile) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Non sussistono né patrimoni destinati, né finanziamenti destinati.

Dati sull'occupazione

Di seguito viene riportato, in base all'art. 2427, comma 1, numero 15 del Codice Civile, il numero medio dei dipendenti.

	Numero medio
Altri dipendenti	33
Totale Dipendenti	33

Per tutti i dipendenti è stato applicato il contratto delle cooperative sociali.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

L'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori e ai sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16 del Codice Civile è esposto nella seguente tabella.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.500	5.500

I compensi erogati ai componenti del Consiglio di Amministrazione della cooperativa sono stati determinati dal Consiglio di amministrazione su delega assemblea soci.

I compensi erogati dalla cooperativa al Consiglio di Amministrazione ammontano, per l'anno 2023, a € 15.500 complessivi.

I compensi al Collegio sindacale sono così stabiliti:

€ 2.500,00 per l'attività del Collegio Sindacale al Presidente del Collegio,

€ 1.500,00 per l'attività del Collegio Sindacale ai sindaci effettivi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel prospetto che segue viene riportato, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9 del Codice Civile, l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

	Importo
Impegni	297.285

	Importo
Garanzie	260.000
di cui reali	260.000

Si riportano di seguito gli impegni e le garanzie prestate dalla cooperativa alla data del 31/12/2023.

impegni	rilasciata da	oggetto	beneficiario	importo garantito (€)
co-fidejussione	Unipol	sai treviso-ati con la esse	Comune Treviso	214.644
fidejussione	Unipol	sportelli Asolo	Comune di Asolo	3.810
fidejussione	Unipol	Sportelli informa immigrati	Comune di Trevignano	1.965
fidejussione	Unipol	Trevignano	Comune di Asolo Casa Alma	9.403
fidejussione	Unipol	Comune di Asolo	SAI Comune di Asolo	30.575
fidejussione	Unipol	SAI Comune di Belluno	Comune di Belluno	29.941
fidejussione	Unipol	Housing Led - Prins-Castelfranco	Comune di Castelfranco V. to	6.948
Totale				297.285

garanzia prestata	rilasciata da	oggetto	bene ipotecato	importo garantito (€)
ipoteca di primo grado	Banca Prossima	Mutuo fondiario	Sede Montebelluna Via Silvio Pellico	260.000
Totale				260.000

Per un totale di Euro 557.285.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non ha effettuato operazioni con parti correlate a condizioni diverse dalle normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del Codice Civile, si precisa che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del Codice Civile, si precisa che gli eventi legati alla diffusione dell'epidemia Covid19 non hanno influenzato l'attività della cooperativa e quindi non hanno inciso sulla continuità della cooperativa e sui criteri di impostazione del Bilancio chiuso al 31 /12/2023.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non possiede strumenti finanziari derivati.

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

La cooperativa non è sottoposta al controllo dell'attività di direzione e coordinamento da parte di altra società e/o ente alcuno.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numeri 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla cooperativa anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni 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.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2023 la cooperativa non ha emesso azioni proprie.

Informazioni relative alle cooperative

D.lgs n. 220/2002 - Norme in materia di vigilanza sugli enti cooperativi

La cooperativa Una Casa per l'Uomo è iscritta alla CONFCOOPERATIVE a decorrere dal 24/08 /2009 con il nr. 62186 (Confederazione Cooperative Italiane).

La revisione biennale 2023-2024 relativa al 2023 si è conclusa con esito positivo e con il rilascio del certificato di revisione in data 29/01/2024.

Rapporti economici-finanziari intrattenuti con il sistema cooperativo

In relazione ai rapporti economico - finanziari tra la cooperativa e il sistema cooperativo si segnalano i seguenti rapporti diretti:

Denominazione cooperativa	fatture vendita (€)	fatture acquisto (€)
L'INCONTRO COOP. SOCIALE	2.318,00	1.572,00
GRUPPO R - SOC.COOP.SOCIALE	2.436,00	
KIRIKU' SOC.COOP.SOC.ONLUS	7.083,80	2.601,00
LA ESSE SOC.COOP.SOC.	110.555,86	
INSIEME SI PUO' SOC.COOP.SOC.	442,00	
IN.OLTRE S.C.		4.028,70
COOP ALLEANZA 3.0 SOC. COOP		107,71
ORCHIDEA COOP.SOCIALE		150,00
SER.COOP.DE. SOC.COOP		550,00
Totali	122.836	9.009

Prestiti sociali - art. 12 L.127/71 - art. 13 Dpr 601/73 - Delibera Banca d'Italia 584/2016

Si informa che la cooperativa non ha effettuato attività di raccolta di fondi presso i soci nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2023.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Informativa sulla mutualità prevalente

La cooperativa Una Casa per l'Uomo in quanto cooperativa sociale iscritta nella sezione "A" dell'Albo Regionale delle cooperative sociali, in base all'art. 111-septies delle disposizione di attuazione e transitorie del codice civile, è considerata, nel rispetto delle previsioni di cui alla Legge 381/91 e dell'art. 2514 del c.c., cooperativa a mutualità prevalente di diritto indipendentemente dall'osservanza delle condizioni di cui all'art. 2513 del c.c.

Si riporta di seguito l'analisi del rapporto mutualistico secondo i criteri definiti dall'art. 2513 del c.c.

Voci del C. E.	Costo lavoro soci	Costo lavoro non soci	totale costo lavoro
tot. costo lavoro imputato in B9	850.766	4.189	854.955
tot. costo lavoro imputato in B7	67.294	85.058	152.352
Totali	918.060	89.247	1.007.307
	91,14%	8,86%	100,00%

L'attività sociale della cooperativa viene svolta prevalentemente tramite l'apporto dei soci.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Nell'ammissione di nuovi soci e nella relativa procedura si sono osservate le norme previste dalla legge, dallo statuto sociale e dai regolamenti approvati dall'Assemblea dei soci. In particolare, si sono adottati criteri non discriminatori coerenti con lo scopo mutualistico e con l'attività economica svolta.

Si è quindi tenuto conto della potenzialità della cooperativa, delle caratteristiche dell'aspirante socio e di tutti gli altri requisiti soggettivi ed oggettivi richiesti dallo statuto e comunque atti a valutare la effettiva capacità dell'aspirante socio di concorrere al raggiungimento degli scopi sociali

Al 31/12/2023 il numero dei soci risulta essere di 58 unità.

Nel corso del 2023 sono pervenute al cda e da questo accolte 20 domande di aspiranti soci. si sono dimessi 6 soci.

Rispetto all'anno precedente la composizione della compagine societaria della Cooperativa registra un incremento di 14 unità.

Categoria soci	nr. soci	nr. quote	valore nominale quota	capitale sociale
Persone fisiche	58	19	51,64	981,16
		49	51,65	2530,85
di cui:				
soci volontari	7	14	51,64	
soci volontari		3	51,65	
soci lavoratori	51	5	51,64	
soci lavoratori		46	51,65	
Totali	58	68		3.512,01

Si evidenziano le variazioni del capitale sociale:

Movimenti del capitale sociale 31 /12/2023	nr. soci	nr.quote	valore nominale quota	variazioni	capitale sociale
Capitale sociale al 31/12/2022	44	19	51,64		2.788,91
		35	51,65		
soci ammessi 2023	20	20	51,65	1033	
soci recessi 2023	-6				
quote recesse 2023		-6	51,65	-309,9	
Totali	58	68		723,10	3.512,01

Rapporti con le varie categorie di soci

Relativamente alle persone fisiche:

- soci lavoratori: i rapporti intrattenuti sono riferiti all'avvio al lavoro e alla gestione dei servizi.
- soci componenti il cda: i rapporti sono relativi alle strategie e alla metodologia di gestione della cooperativa.
- soci volontari che partecipano attivamente alla vita della cooperativa

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2524 del Codice Civile e dalla legge 59/92 si riportano di seguito i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento degli scopi statutari.

La cooperativa nel corso dell'esercizio 2023 ha mantenuto una gestione sociale impostata sui criteri della mutualità e della solidarietà fra i soci.

L'avvio al lavoro è stato fatto contemplando le esigenze della committenza, degli utenti e del personale.

Come gli anni scorsi, per le nuove assunzioni, i livelli retributivi sono stati stabiliti nel rispetto del contratto di lavoro nazionale di riferimento e delle politiche aziendali. Nello specifico si è ovviamente tenuto conto di quanto previsto nel nuovo CCNL delle Cooperative Sociali.

La quantificazione dei compensi degli amministratori è stata definita dal Consiglio di Amministrazione.

Non si sono create discriminazioni fra i soci ed il trattamento è stato egualitario senza tener conto dei risultati della singola commessa ma, bensì, di quelli della cooperativa in generale. Nel contempo si è cercato di valorizzare le singole competenze professionali dei soci lavoratori anche nel rispetto delle loro inclinazioni personali.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La cooperativa non ha corrisposto alcun ristorno ai propri soci.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Si segnala che, nel corso dell'esercizio in commento, la società ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla Legge 124/2017, art. 1, comma 125, per un importo pari a € 126.006,79 , come di seguito riportato.

soggetto erogante	indirizzo	codice fiscale /partita iva	incassi (€)	data incasso	causale
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901- Venezia	02392630279	€ 4,285,70	19/04/2023	contributo statale agli sportelli dei Centri Antiviolenza della Regione Veneto per percorsi di uscita dalla violenza
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901- Venezia	02392630279	2.000,00	21/04/2023	Progetto "N.E.T.work Vs Violence: Nuove esperienze territoriali di lavoro contro la violenza" - finanziamento statale D.P.O. alla Regione Veneto
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901- Venezia	02392630279	18.000,00	21/04/2023	CAM-finanziamento Centri trattamento uomini autori di violenza operanti in Veneto-DDR 65/100 del 2022
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901- Venezia	02392630279	55.219,65	21/04/2023	"Stella Antares" e "Casa Aurora": contributo statale alle strutture antiviolenza pubbliche e private operanti nella Regione Veneto
	Sestiere Dorsoduro				finanziamento statale rette di accoglienza di donne e minori

Regione Veneto	3901-Venezia	02392630279	10.444,44	09/05/2023	vittime di violenza ddr 83 /2022
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901-Venezia	02392630279	2.727,26	18/07/2023	Progetto "N.E.T.work Vs Violence: Nuove esperienze territoriali di lavoro contro la violenza" - finanziamento statale D.P.O. alla Regione Veneto
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901-Venezia	02392630279	2.844,01	17/08/2023	"Stella Antares" : contributo statale alle strutture antiviolenza pubbliche e private operanti nella Regione Veneto
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901-Venezia	02392630279	4.271,43	17/08/2023	"Casa Aurora": contributo statale alle strutture antiviolenza pubbliche e private operanti nella Regione Veneto
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901-Venezia	02392630279	8.000,00	27/10/2023	CAM-finanziamento Centri trattamento uomini autori di violenza operanti in Veneto-DDR 47-96 del 2021
Regione Veneto	Sestiere Dorsoduro 3901-Venezia	02392630279	22.500,00	27/12/2023	contributo regionale ai Centri Antiviolenza, Case Rifugio e sportelli della Regione Veneto per percorsi di uscita dalla violenza
Totale			126.006,79		

Per la consultazione generale degli aiuti di stato si rimanda al sito del Registro Nazionale Aiuti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La proposta di destinazione del risultato d'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies del Codice Civile, è la seguente:

Destinazione utile d'esercizio	Importi (€)
Risultato d'esercizio 31/12/2023	19.317
3% a Fondi mutualistici	580
30% a Riserva legale	5.795
a Riserva straordinaria	12.942

Nota integrativa, parte finale

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 risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Giorgio Gallina

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto ANTONIO DURANTE iscritto all'albo dei DOTTORI COMMERCIALISTI di TREVISO al n. A0173 quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.