

VIVA SENECTUS SOC. COOP.VA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SIENA 92022 CAMMARATA AG
Codice Fiscale	01491240840
Numero Rea	AG 117209
P.I.	01491240840
Capitale Sociale Euro	14.588 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	879000
Società in liquidazione	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A163483

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	3.784	4.875
Totale immobilizzazioni (B)	3.784	4.875
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	425.467	287.840
Totale crediti	425.467	287.840
IV - Disponibilità liquide	63.112	60.409
Totale attivo circolante (C)	488.579	348.249
D) Ratei e risconti	1.561	1.784
Totale attivo	493.924	354.908
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	14.588	14.588
VI - Altre riserve	20.692	31.205
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.040	(10.513)
Totale patrimonio netto	46.320	35.280
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	75.488	71.562
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	372.116	248.066
Totale debiti	372.116	248.066
Totale passivo	493.924	354.908

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	870.784	803.105
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	338	8.109
altri	1.311	1.326
Totale altri ricavi e proventi	1.649	9.435
Totale valore della produzione	872.433	812.540
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.899	15.611
7) per servizi	149.392	149.938
8) per godimento di beni di terzi	19.800	21.450
9) per il personale		
a) salari e stipendi	506.478	483.136
b) oneri sociali	90.511	100.182
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	40.175	36.421
c) trattamento di fine rapporto	40.175	36.421
Totale costi per il personale	637.164	619.739
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.529	1.229
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.529	1.229
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	14.478	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.007	1.229
14) oneri diversi di gestione	20.245	8.746
Totale costi della produzione	855.507	816.713
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	16.926	(4.173)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6	1
Totale proventi diversi dai precedenti	6	1
Totale altri proventi finanziari	6	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.892	6.341
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.892	6.341
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.886)	(6.340)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.040	(10.513)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	11.040	(10.513)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2022, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, ai sensi dell'art.2423 comma n.1 del C.C., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, tenute regolarmente, ed è redatto in conformità alle disposizioni previste dal Codice Civile. La forma usata è quella abbreviata prevista dall'art. 2435 bis del Codice Civile. La cooperativa rispetta le norme di cui alla legge 8 novembre 1991, n.381 e quelle previste dagli articoli 2512, 2513 e 2514 del codice civile. I criteri di valutazione del bilancio sono conformi alle disposizioni di cui all'art.2426 del C.C. e, non hanno subito sostanziali modifiche rispetto a quelli adottati nel bilancio del precedente esercizio. Non si sono, inoltre, verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui al quarto comma dell'art.2423 e al secondo comma dell'art.2423 bis. Le voci del bilancio d'esercizio, sono, infine, perfettamente comparabili con quelle del bilancio dell'esercizio precedente. Nelle tabelle che seguono vengono evidenziate le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo, del passivo e del patrimonio netto.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	99.002	99.002
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(94.127)	(94.127)
Valore di bilancio	4.875	4.875
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	440	440
Ammortamento dell'esercizio	1.529	1.529
Totale variazioni	(1.091)	(1.091)
Valore di fine esercizio		
Costo	99.441	99.441
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(95.657)	(95.657)
Valore di bilancio	3.784	3.784

Immobilizzazioni immateriali

In bilancio non figurano Immobilizzazioni Immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto al netto degli ammortamenti effettuati. Gli ammortamenti sono stati calcolati in base al piano di ammortamento previsto per le varie categorie dei beni.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

I beni di costo inferiore a Euro 516,46 ammontano per l'esercizio 2022 a Euro 438. Gli Ammortamenti operati ammontano complessivamente a Euro 1,529,00

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.283	5.222	90.497	99.002
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.508)	(4.723)	(87.897)	(94.127)
Valore di bilancio	1.775	499	2.600	4.875
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	440	440
Ammortamento dell'esercizio	168	53	1.308	1.529
Totale variazioni	(168)	(53)	(869)	(1.091)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.283	5.222	90.935	99.441
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.676)	(4.776)	(89.204)	(95.657)
Valore di bilancio	1.607	446	1.730	3.784

Immobilizzazioni finanziarie

Non figurano immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

.

Attivo circolante

In tale sezione sono stati inseriti i crediti nei confronti dei clienti ed altri crediti. Vi sono, altresì, ricomprese le disponibilità liquide di cassa e giacenza valori bollati e le giacenze esistenti nei conti correnti e depositi bancari. I crediti sono stati valutati al presunto valore di realizzo, ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti per il rischio specifico. Le disponibilità liquide sono iscritte in base al loro valore nominale. I risconti attivi sono stati calcolati secondo il principio della competenza economica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nessun credito è di durata superiore a cinque anni.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	270.753	57.619	328.372	328.372
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.204	(10.571)	5.633	5.633
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	883	90.579	91.462	91.462
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	287.840	137.627	425.467	425.467

Le voci più significative si riferiscono: ai crediti v/clienti per Euro 328.372,00

Disponibilità liquide

La variazione riguardante la voce disponibilità liquide si riferisce in particolare ai rapporti di natura bancaria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	50.086	6.079	56.165
Denaro e altri valori in cassa	10.323	(3.376)	6.947
Totale disponibilità liquide	60.409	2.703	63.112

Ratei e risconti attivi

La voce si riferisce solamente ai risconti attivi calcolati secondo il principio della competenza economica e riguardano premi di assicurazione e bolli su automezzi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.784	(223)	1.561
Totale ratei e risconti attivi	1.784	(223)	1.561

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

La sezione dedicata al Patrimonio Netto e data dalla voce capitale sociale in bilancio Euro 14.588 costituito da n.565 quote sociali del valore nominale di euro 25,82, dalla Riserva Straordinaria e dal risultato d'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
Capitale	14.588	-		14.588
Altre riserve				
Riserva straordinaria	31.205	10.513		20.692
Totale altre riserve	31.205	10.513		20.692
Utile (perdita) dell'esercizio	(10.513)	10.513	11.040	11.040
Totale patrimonio netto	35.280	-	11.040	46.320

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	14.588
Altre riserve	
Riserva straordinaria	20.692
Totale altre riserve	20.692
Totale	35.280

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo per il trattamento di fine rapporto subordinato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	71.562
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.743
Utilizzo nell'esercizio	10.817
Totale variazioni	3.926
Valore di fine esercizio	75.488

L'accantonamento della quota maturata di trattamento di fine rapporto è stato effettuato in base alla normativa vigente.

Debiti

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale e rappresentati in maniera dettagliata nel prospetto della sezione dedicata.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nessun debito è di durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	526	(234)	292	292
Debiti verso fornitori	72.982	66.329	139.311	139.311
Debiti tributari	7.652	4.418	12.070	12.070
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.420	5.222	20.642	20.642
Altri debiti	151.486	48.315	199.801	199.801
Totale debiti	248.066	124.050	372.116	372.116

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	372.116	372.116

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	292	292
Debiti verso fornitori	139.311	139.311
Debiti tributari	12.070	12.070
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.642	20.642
Altri debiti	199.801	199.801
Totale debiti	372.116	372.116

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi per acquisti, i ricavi di vendita, presenti nel conto economico, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e determinati secondo il principio di competenza economica.

Valore della produzione

Il valore della produzione ha registrato un incremento rispetto al 2021.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Le prestazioni effettuate nell'esercizio 2022 che hanno dato maggiori ricavi conseguiti si riferiscono alle seguenti attività: Gestione Ricovero Minori, Gestione Asilo Nido, gestione Comunità Alloggio Anziani.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SERVIZI SOCIALI	870.784
Totale	870.784

Proventi e oneri finanziari

L'area finanziaria non evidenzia valori di rilievo. La cooperativa, nell'esercizio 2022, ha saputo mantenere il ricorso ai finanziamenti, conseguentemente ha contenuto gli oneri finanziari.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	5.892
Totale	5.892

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	62
Operai	20
Totale Dipendenti	82

La cooperativa nell'esercizio 2022 nel rispetto dei contratti di lavoro, in quanto applicabili, ha avuto alle dipendenze 82 dipendenti nelle varie qualifiche: Impiegati e Operai a cui è stato garantito un salario.

Signori Soci, nel sottoporVi per l'approvazione il bilancio chiuso al 31.12.2022, Vi rappresentiamo, in ottemperanza all'art. 2428 del codice civile e all'art. 2 c. 1 della legge 59/1992 quanto appresso: l'esercizio sociale 2022 chiude con un risultato positivo d'esercizio di euro 11,040,00, scaturente dalla contrapposizione dei ricavi di gestione con i costi di gestione. L'anno che si chiude è stato caratterizzato dal fatto, che, finalmente si sta uscendo dallo stato di emergenza per la pandemia, anche se nella comunità per anziani si adottano sempre le misure di protezione individuali. Il fatturato ha avuto un incremento rispetto all'anno precedente del 3% passando da euro 808,593,00 ad euro 832,580,00. Inoltre si ritorna ad un risultato positivo, dopo due anni di perdite, grazie all'impegno ed agli sforzi di tutti i soci e collaboratori. Si da notizia che è stato eliminato dal bilancio il credito di euro 12,810,59 del Comune di Lampedusa Linosa, già parzialmente svalutato, perchè ormai prescritto così come attestato dall'avv. Basilio Vella. Il credito nei confronti della signora Marino Maria Anna è stato prudenzialmente svalutato del 50% per euro 14,478,00. Per il credito del Distretto Socio Sanitario D4 Comune capofila Casteltermini si è continuata l'azione legale con il ricorso al TAR ed il pignoramento presso la Tesoreria Comunale. Nel mese di aprile di quest'anno è stata pagata la sorte capitale, gli interessi e le spese legali saranno liquidate successivamente. Il credito sempre del Distretto Socio Sanitario D4 ceduto alla Banca Sistema è stato pagato nel mese di Aprile alla Cooperativa. La stessa ha provveduto a girare le somme erogate e gli interessi maturati alla Banca Sistema. Il 20 dicembre si è concluso il progetto NET WALKING E PLAY ESPERIECES finanziato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento per la Politica della Famiglia nell'ambito dell'avviso EDUCARE , realizzato dall'ATS EXPERIENCES con il Comune di Mussomeli e la Cooperativa Terra Sacra e con capogruppo la nostra cooperativa. Il 19 gennaio 2023 è stato presentato il rendiconto, si è in attesa delle erogazioni delle somme finali. I servizi svolti nel 2022 sono stati: Servizio di assistenza all'autonomia ed alla comunicazione in favore di alunni disabili svolto con il sistema dei coucher per il Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta ed Agrigento, per il Distretto Socio Sanitario D10 Mussomeli e D2 Bivona, per il Comune di San Giovanni Gemini, Comune di Santo Stefano Quisquina, Casteltermini, San Biagio Platani, Vallelunga Pratameno, Villalba, Acquaviva Platani e Campofranco; Servizio di assistenza domiciliare per conto dei distretti Socio-Sanitario D10 Mussomeli, D4 Casteltermini, D2 Bivona; Servizio di sostegno alla genitorialità e supporto a domicilio a nucleo familiare in grave svantaggio socio economico per il Comune di San Giovanni Gemini e Cammarata; Gestione asilo nido del Comune di Cammarata in ATI con la cooperativa Amatheia; Gestione asilo nido del Comune di Alessandria della Rocca; Gestione comunità alloggi per anziani; Servizi integrativi e migliorativi in favore di alunni disabili svolto con il sistema dei voucher per il libero Consorzio Comunale di Caltanissetta ed Agrigento. Si evidenzia, come anche nel 2022, non vi sono stati minori ricoverati nella Comunità Alloggio per minori. Nel 2023 si continuerà con gli stessi servizi e si attenzionerà la problematica relativa alla comunità per anziani. In virtù di quanto sopra esposto, si ritiene, che la continuità della Cooperativa dovrebbe essere garantita. Si informa che la Cooperativa non ha fatto ricorso a deroghe di legge nel redigere il presente Bilancio Si informa inoltre, che la cooperativa nel corso del 2022 ha ottenuto un contributo sotto forma di credito di imposta per il caro energia di euro 338,42. Si porta a conoscenza dei soci, che nella cooperativa permangono i requisiti di mutualità prevalente previsti dall'art. 111 septies r.d. 3 marzo 1943 n. 318, in quanto rispetta le norme di cui alla L. 9 novembre 1991 n. 381. Infine, Vi invito ad approvare il Bilancio al 31 dicembre 2022 con la proposta di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro 11.040,00 per il 3% ai fondi mutualistici, e la rimanente parte alla riserva indivisibile. Si dichiara che il presente Bilancio è conforme alle scritture contabili. Il Consiglio di Amministrazione: F.to Mangiapane Michelangelo, F.to Bastillo Vincenza, F.to Bastillo Alessia Domenica.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Mangiapane Michelangelo nato a Cammarata (AG) il 18/12/1977, nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota Integrativa, è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società. La società è esente da bollo ai sensi dell'art.66, comma 6 bis del D.L. 30.08.1993, n.331, convertito in Legge 29.10.1993, n.427, società iscritta al Registro Prefettizio al n.35/2 – Sezione Sociale dal 10.04.1995.