

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: L'ACCOGLIENZA Soc.Coop.Sociale - ONLUS
Sede: VIA DELLE CALASANZIANE, 12 ROMA RM
Capitale sociale: 4.525,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: RM
Partita IVA: 03896421009
Codice fiscale: 03896421009
Numero REA: 721411
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO): 879000
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 31/12/2020

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	19.136	30.074
II - Immobilizzazioni materiali	83.746	107.855
III - Immobilizzazioni finanziarie	7.130	7.130
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>110.012</i>	<i>145.059</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	701.521	827.047

	31/12/2020	31/12/2019
esigibili entro l'esercizio successivo	686.821	801.588
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.610	23.369
Imposte anticipate	2.090	2.090
IV - Disponibilita' liquide	134.825	38.158
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>836.346</i>	<i>865.205</i>
D) Ratei e risconti	4.800	23.116
<i>Totale attivo</i>	<i>951.158</i>	<i>1.033.380</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.550	4.525
IV - Riserva legale	86.872	86.547
VI - Altre riserve	49.324	48.598
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.920	1.083
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>142.666</i>	<i>140.753</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	590.378	521.787
D) Debiti	202.628	357.075
esigibili entro l'esercizio successivo	172.628	357.075
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.000	-
E) Ratei e risconti	15.486	13.765
<i>Totale passivo</i>	<i>951.158</i>	<i>1.033.380</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.481.005	1.383.817
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	6.557	-
altri	467.397	530.759
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>473.954</i>	<i>530.759</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.954.959</i>	<i>1.914.576</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	82.460	100.356

	31/12/2020	31/12/2019
7) per servizi	206.417	201.934
8) per godimento di beni di terzi	86.169	80.171
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	1.040.034	1.009.461
b) oneri sociali	287.421	275.072
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	82.371	68.156
c) trattamento di fine rapporto	78.539	64.769
e) altri costi	3.832	3.387
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>1.409.826</i>	<i>1.352.689</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	55.420	46.136
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.438	29.075
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.982	17.061
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>55.420</i>	<i>46.136</i>
14) oneri diversi di gestione	101.466	110.468
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>1.941.758</i>	<i>1.891.754</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.201	22.822
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	9.620	14.012
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>9.620</i>	<i>14.012</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(9.620)</i>	<i>(14.012)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	3.581	8.810
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.661	7.727
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>1.661</i>	<i>7.727</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.920	1.083

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

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

Principi di redazione del bilancio

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.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni

Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni
------------------------------------	--------

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>								
	Costi di impianto e di ampliamento	21.652	-	21.652	-	-	-	21.652
	Software in concessione capitalizzato	3.230	-	3.230	-	-	-	3.230
	Spese di manutenzione da ammortizzare	16.760	-	16.760	-	-	-	16.760
	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	110.182	-	110.182	8.500	-	-	118.682
	Altre spese pluriennali	43.099	-	43.099	-	-	-	43.099
	F.do amm.to costi di impianto e ampliam.	-	5.050	14.077-	-	-	2.525	16.602-
	F.do amm.to spese di manutenzione	-	5.440	13.785-	-	-	-	13.785-
	F.do amm.to spese di manut.beni di	-	71.918	95.419-	-	-	15.381	110.800-

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
	terzi							
	F.do amm. altre spese pluriennali	-	18.059	41.567-	-	-	1.532	43.099-
	Arrotondamento							1-
Totale		194.923	100.467	30.074	8.500	-	19.438	19.136

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni materiali</i>								
	Costruzioni leggere	6.770	-	6.770	-	-	-	6.770
	Impianti di condizionamento	19.400	-	19.400	1.365	-	-	20.765
	Impianti idrotermosanitari	-	-	-	2.627	-	-	2.627
	Impianti telefonici	5.295	-	5.295	-	-	-	5.295
	Macchinari automatici	14.207	-	14.207	-	-	-	14.207

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
	Altri impianti e macchinari	34.131	-	34.131	-	-	-	34.131
	Attrezzatura varia e minuta	29.616	-	29.616	-	-	-	29.616
	Mobili e arredi	171.204	-	171.204	-	-	-	171.204
	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	800	-	800	-	-	-	800
	Macchine d'ufficio elettroniche	24.342	-	24.342	11.647	5.506	-	30.483
	Telefonia mobile	3.214	-	3.214	-	-	-	3.214
	Automezzi	18.884	-	18.884	-	-	-	18.884
	Autoveicoli	97.209	-	97.209	-	-	-	97.209
	Altri beni materiali	10.500	-	10.500	1.740	-	-	12.240
	F.do ammortamento costruzioni leggere	-	1.501	2.179-	-	-	677	2.856-
	F.do ammort. impianti di condizionamento	-	4.315	18.725-	-	-	361	19.086-
	F.do ammort. impianti idrotermosanitari	-	200	600-	-	-	263	863-
	F.do ammortamento impianti telefonici	-	-	5.295-	-	-	-	5.295-
	F.do ammortamento macchinari automatici	-	402	3.797-	-	-	300	4.097-
	F.do ammort. altri impianti e macchinari	-	7.945	18.496-	-	-	6.548	25.044-
	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	-	5.261	22.179-	-	-	2.150	24.329-
	F.do ammortamento mobili e arredi	-	18.897	153.577-	-	-	9.522	163.099-
	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	-	48	48-	-	-	96	144-
	F.do amm.macchine d'ufficio	-	769	22.778-	-	-	974	23.752-

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
	elettroniche							
	F.do ammortamento automezzi	-	7.552	16.996-	-	-	1.888	18.884-
	F.do ammortamento autoveicoli	-	14.506	60.199-	-	-	12.900	73.099-
	F.do ammortamento telefonia mobile	-	262	2.846-	-	-	128	2.974-
	Fondo ammortamento altri beni materiali	-	-	-	-	-	174	174-
	Arrotondamento							3-
Totale		435.570	61.658	107.855	17.379	5.506	35.982	83.746

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Altri titoli

Gli altri titoli sono stati valutati al costo di acquisto o di sottoscrizione del titolo, costituito dal prezzo pagato comprensivo dai costi accessori, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Si evidenzia che sui titoli non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>								
	Altri titoli d'investimento	7.130	-	7.130	-	-	-	7.130
Totale		7.130	-	7.130	-	-	-	7.130

La cooperativa detiene da alcuni azioni della Banca Popolare Etica per un controvalore di 7.130,00 euro. Questa scelta è motivata dalla profonda condivisione dei valori che ispirano l'operato della Banca Etica e dal desiderio di sostenerne la missione.

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				
Costo	194.923	435.571	7.130	637.624
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	164.849	327.716	-	492.565
Valore di bilancio	30.074	107.855	7.130	145.059
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	8.500	17.379	-	25.879
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	5.506	-	5.506
Ammortamento dell'esercizio	19.438	35.982	-	55.420
Totale variazioni	(10.938)	(24.109)	-	(35.047)
Valore di fine esercizio				
Costo	203.423	447.444	7.130	657.997
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	184.287	363.698	-	547.985
Valore di bilancio	19.136	83.746	7.130	110.012

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	255.234	309.135	-	-	255.234	309.135	53.901	21
	Clienti terzi Italia	473.038	1.023.741	-	-	1.188.707	308.072	164.966-	35-
	Anticipi a fornitori terzi	7.419	245	-	-	-	7.664	245	3
	Depositi cauzionali per utenze	109	-	-	-	-	109	-	-
	Depositi cauzionali vari	23.159	-	-	-	10.759	12.400	10.759-	46-
	Depositi/caparre a terzi	100	-	-	-	-	100	-	-
	Crediti vari v/terzi	21.200	10.000	-	-	10.000	21.200	-	-
	Fornitori terzi Italia	6.728	29.209	147-	159	28.256	7.375	647	10
	Erario c/liquidazione Iva	44.519	44.470	-	-	55.256	33.733	10.786-	24-
	Addizionale regionale/Comunale	128	22.402	-	-	22.198	332	204	159
	Recupero somme erogate D.L.66/2014	3.793	59.999	-	-	54.078	9.714	5.921	156
	Erario c/IRAP	1.966	2.213	-	-	-	4.179	2.213	113
	Crediti IRES per imposte anticipate	2.090	-	-	-	-	2.090	-	-
	INAIL dipendenti/collaboratori	138	-	-	138	-	-	138-	100-
	Enti previdenziali e assistenziali vari	235	2.835	-	-	2.875	195	40-	17-
	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	12.810-	-	-	-	-	12.810-	-	-
	Arrotondamento	1					1.967-	1.968-	
	Totale	827.047	1.504.249	147-	297	1.627.363	701.521	125.526-	

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28. Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espresse le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	4.525	25	-	-	-	4.550	25	1
	Totale	4.525	25	-	-	-	4.550	25	
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	86.547	325	-	-	-	86.872	325	-
	Totale	86.547	325	-	-	-	86.872	325	
<i>Altre riserve</i>									
	Riserva Indivisibile art.12	48.598	725	-	-	-	49.323	725	1
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	-	-	-	-	-	-	-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1	1	
	Totale	48.598	725	-	-	-	49.324	726	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	1.083	1.920	-	-	1.083	1.920	837	77

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Totale		1.083	1.920	-	-	1.083	1.920	837	

Commento

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale		-	-	-
<i>Totale</i>					
			-	-	-
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	A;B	-	-	86.872
<i>Totale</i>					
			-	-	86.872
<i>Altre riserve</i>					
	Utili	A;B	-	-	49.324
<i>Totale</i>					
			-	-	49.324
<i>Totale Composizione voci PN</i>					
			-	-	136.196
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Debiti

Introduzione

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Banca c/c	66.685	-	-	66.685	-	-	66.685-	100-
	c/anticipazioni 120700 Banca Etica	86.661	118.539	-	-	205.200	-	86.661-	100-
	Mutui ipotecari bancari	-	30.000	-	-	-	30.000	30.000	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	49.750	288	-	-	50.038	-	49.750-	100-
	Acc. Fondo Mutualistico 3%	-	33	-	-	-	33	33	-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	6.188	20.892	-	-	6.188	20.892	14.704	238
	Fornitori terzi Italia	24.648	147.491	159-	147	151.117	20.716	3.932-	16-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assi	25.221	156.809	-	-	151.885	30.145	4.924	20
	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	584	9.473	-	-	5.151	4.906	4.322	740
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	2.743	1.304	-	-	1.414	2.633	110-	4-
	Erario c/IRES	8	14	-	-	8	14	6	75
	INPS dipendenti	50.846	336.255	-	-	329.803	57.298	6.452	13
	INAIL dipendenti/collaboratori	1-	10.013	138-	-	9.648	226	227	22.700-
	Debiti per trattenute c/terzi	180	2.160	-	-	2.160	180	-	-
	Personale c/retribuzioni	43.556	921.602	-	-	929.575	35.583	7.973-	18-
	Arrotondamento	6					2	4-	
	Totale	357.075	1.754.873	297-	66.832	1.842.187	202.628	154.447-	

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
-------------	-----------	-------------------	-----------	----------	-----------------

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>					
	Fondo T.F.R.	521.788	90.434	21.843	590.379
	Arrotondamento	1-			1-
	Totale	521.787	90.434	21.843	590.378

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Descrizione	Dettaglio	Importo 2020	Importo 2019	Variazione
Ricavi delle vendite e prestazioni				
	Servizi istituzionali	1.481.005	1.383.865	97.140
	Merce c/vendite fatturate	0	0	0
	Corrispettivi	0	0	0
	Ribassi e abbuoni passivi	0	-48	48

Totale	1.481.005	1.383.817	97.188
---------------	------------------	------------------	---------------

Descrizione	Dettaglio	Importo 2020	Importo 2019	Variazione
Altri Ricavi e proventii				
	Proventi contributi 5 per mille	114.246	58.975	55.271
	Rimborsi spese	857	3.044	-2.187
	Proventi da progetti	180.305	247.198	-66.893
	Altri ricavi e proventi	6.557	7	6.550
	Contributi spese appartamenti	6.100	5.695	405
	Proventi raccolta fondi da Enti	20.404	62.973	-42.569
	Proventi raccolta fondi da privati	96.037	74.856	21.181
	Proventi fondi privati laboratorio	48.999	52.245	-3.246
	Sopravvenienze attive	439	4.019	-3.580
	Ricavi da cessione cespiti	0	21.746	-21.746
	Arrotondamenti	11	1	10
	Totale	473.955	530.759	-56.804

Commento

Proventi per progetti

Hanno contribuito a questa voce in particolare i contributi ricevuti da:

- Fondazione Francesca Rava
- Fondazione Mission Bambini onlus
- Generas Foundation Onlus
- Fondazione Haiku Lugano
- Impresa sociale con i bambini

- Fondazione Jhonson & Jhonson
- Fondazione Allianz Umanamente

Raccolta fondi Enti

Hanno contribuito a questa voce in particolare i contributi ricevuti da:

Cartesio Consulting s.r.l.
 American Women Association
 Nove Onlus
 Lobra srl
 Made in Tomorrow srl

Proventi contributi 5 per mille

Si registra un considerevole aumento in ragione del fatto che nell'anno 2020 si è registrata la liquidazione di una doppia quota di rimborso 5 per mille, decisa quale misura straordinaria di sostegno agli enti del Terzo Settore nell'anno di diffusione della pandemia da Sars-Covid 19.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Descrizione	Dettaglio	Importo 2020	Importo 2019	Variazione
Costi della Produzioni				
	Costi materi prime, sussidiarie, di consumo	82.460	100.356	-17.896
	Costi per servizi	206.417	201.934	4.483

Costi per godimento beni di terzi	86.169	80.171	5.998
Costi per il personale	1.409.826	1.352.689	57.137
Ammortamenti	55.420	46.136	9.284
Variazione rimanenze	0	0	0
Oneri diversi di gestione	101.466	110.468	-9.002
Totale	1.941.758	1.891.754	50.004

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Descrizione	Dettaglio	Importo 2020	Importo 2019	Variazione
Proventi e oneri finanziari				
	Altri proventi finanziari	0	0	0
	Interessi ed altri oneri finanziari	-9.620	-14.012	4.392
Totale		-9.620	-14.012	4.392

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

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

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

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	35	22	57

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

Introduzione

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Compensi	Importo esercizio corrente
Sindaci:	
Compenso	2.500

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Informazioni relative alle cooperative

Commento

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

La vostra cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei soci, ma anche a favore di terzi. L'art. 2513 del codice civile definisce i criteri per l'accertamento della condizione di prevalenza dell'attività mutualistica sul totale delle attività esercitate; le informazioni richieste dal suddetto articolo vengono qui di seguito riportate:

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
B.9- Costi per il personale	1.409.826	905.096	64,2	SI

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate; inoltre, in base ai parametri evidenziati nell'apposita tabella, si attesta che per la società cooperativa permane la condizione di mutualità prevalente.

Si precisa che la società rispetta i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

RELAZIONE DI CUI ALL'ART.2 DELLA LEGGE 59/92

“L'Accoglienza Società cooperativa sociale – ONLUS” fin dalla sua costituzione nel giugno del 1990, agisce per promuovere, sviluppare e realizzare l'accoglienza nei riguardi di ogni persona che, per carenze familiari e sociali, abbia bisogno di soccorso e sostegno con particolare riferimento ai minori ed alle donne gestanti sole.

Nell'anno 2020 il bilancio si chiude con un risultato di esercizio lievemente positivo pari a 1.920,00 euro, rispetto ad un totale del valore della produzione di 1.954.959,00 euro conseguito nell'anno. Il C.d.A. della cooperativa si è mantenuto nel solco di un'opera di contenimento dei costi da una parte, e, dall'altra, di stabilizzazione dei flussi economici in entrata.

Nel dettaglio le principali dimensioni che hanno concorso alla sostanziale parità del risultato di bilancio sono state:

- Ø L'aumento dei ricavi istituzionali per rette di accoglienza in casa famiglia dovuto a:
 - L'aumento delle rette per minori disposto dalla Regione Lazio nel 2019 con effetti graduali nel 2019 e più intensi nel 2020.
 - L'aumento delle rette per minori disabili in ragione dell'ingresso nel giugno 2020 del sesto ospite nella casa famiglia casa di chala e andrea
- Ø La presenza di una percentuale importante di proventi straordinari compreso – in linea con gli anni passati in una percentuale compresa fra 1/5 ed 1/4 del totale dei ricavi.
- Ø Tra i proventi straordinari una quota importante di proventi per progetti grazie a progetti presentati in partenariato nazionale a valere sui fondi dell'impresa sociale Con i Bambini. Nel 2020 sono stati 3 i progetti che erano attivi in contemporanea.
- Ø La diminuzione degli oneri finanziari a fronte della scelta di ridurre il ricorso all'anticipo fatture. Ciò è stato reso possibile nel 2020 grazie a:
 - Liquidazione di una doppia quota di rimborso 5 per mille deciso quale misura straordinaria di sostegno agli enti del terzo settore.
 - Riduzione dei tempi di liquidazione delle fatture da parte degli enti pubblici.
- Ø L'aumento del costo del lavoro per l'assistenza individuale in caso di accoglienza e accudimento individualizzato per minori con disabilità, in ragione delle precauzioni imposte dalle misure di prevenzione per il covid.

Ø Il valore costante dei costi e dei rimborsi per lavoro e tirocini per l'inclusione lavorativa delle donne sole a fronte del progetto Augeo.

Nel dettaglio hanno concorso al risultato di esercizio oltre che le rette erogate dagli Enti locali per un importo di € 1.481.005,00 e le offerte private, che nell'anno si sono confermate generose e pari ad un importo di **€96.036,00** circa da persone fisiche ed **€ 20.403,00** da enti e persone giuridiche, le entrate derivanti al 5 per mille per un importo pari a **€ 114.245,00** in misura doppia rispetto al passato in ragione della decisione del Governo Italiano di sostenere il Terzo Settore liquidando nell'anno 2020 le quote 5 per mille relative a 2 annualità invece di una sola.

In riferimento agli obblighi di trasparenza e pubblicità imposti dalla L. 124/2017 in riferimento ai rapporti economici intercorsi con la Pubblica Amministrazione o altri soggetti pubblici non si evidenziano nel corso del 2020 contributi ricevuti diversi da quelli da ricavi istituzionali (per le rette di casa famiglia) già evidenziati in bilancio e commentati nei paragrafi precedenti.

Si conferma una sostanziale instabilità dei flussi finanziari a causa dei ritardi nell'erogazione dei pagamenti delle rette soprattutto da parte delle ASL della Regione Lazio. Per far fronte alle necessità di cassa, si è reso pertanto necessario confermare nel 2020 le linee di credito accese da "L'Accoglienza" presso Istituti bancari primari: in particolare si è mantenuta la scelta di privilegiare il rapporto con la Banca Popolare Etica per la condivisione dei valori di riferimento che ne ispirano l'azione.

L'attività di "Progettazione e ricerca fondi" è stata finalizzata, nell'anno, alla copertura dei costi di gestione delle attività in disavanzo, tramite la richiesta di finanziamento di progetti ad Enti pubblici ed in particolare modo ad Enti privati (Fondazioni bancarie e di impresa).

L'attività di fundraising organizzata su progetti ha permesso di raccogliere nel 2020 fondi da enti pubblici e fondazioni per progetti per un importo pari a **€180.305,00** con una diminuzione rispetto al consuntivo 2019.

Alla data del 31/12/2020 la forza lavoro è composta da 57 lavoratori subordinati (di cui 41 soci lavoratori).

Su un totale di 57 dipendenti, 44 sono donne e 13 sono uomini. Con ciò si vuole perseguire lo scopo mutualistico che per la nostra società cooperativa consiste anche nel fornire opportunità di lavoro a persone che, comunque altamente motivate e preparate, pur non appartenendo a norma di legge a categorie protette ai fini del collocamento, per il fatto di essere donne o di giovane età più difficilmente trovano occasioni di lavoro a loro confacenti.

Alla data del 31/12/2020 la compagine sociale può contare su 40 soci ordinari, 1 socio fondatore, 6 soci onorari e 6 soci volontari per un totale di 53 soci.

“L'Accoglienza” anche nel 2020 ha perseguito i suoi obiettivi di solidarietà sociale conseguendo risultati di rilievo in tutte le attività poste in essere.

Insieme al bilancio ordinario gli amministratori hanno curato la redazione del bilancio sociale della cooperativa al cui interno è possibile rintracciare le principali informazioni ed indicatori di bilancio sociale che sintetizzano gli effetti sociali prodotti dall'impegno della Cooperativa nella gestione delle diverse attività nel corso del 2020.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 576,00 alla riserva legale;
- euro 58,00 al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- euro 1.286,00. alla Riserva indivisibile di cui all'art. 12 della legge 904/77 iscritta tra le Riserve del Patrimonio netto;

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che 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 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Roma, 31/03/2021

Matilde Dolfini, Presidente

Sabrina Nacca, Consigliere

Marco Bellavitis, Vicepresidente

Antonio Finazzi Agro', Consigliere

Federica Polcaro, Consigliere