

COOP. SOC. PROMOZIONE UMANA ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLE CROCIATE 1 20098 SAN GIULIANO MILANESE (MI)
Codice Fiscale	07341700156
Numero Rea	MI 1158009
P.I.	07341700156
Capitale Sociale Euro	826 i.v.
Forma giuridica	Societa' Cooperativa
Settore di attività prevalente (ATECO)	Strutture di assistenza residenziale per persone affette da ritardi mentali, disturbi mentali o che abusano di sostanze stupefacenti (87.20.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A124340

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	11.091	17.146
Totale immobilizzazioni immateriali	11.091	17.146
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.878.934	9.207.376
2) impianti e macchinario	973.662	811.309
3) attrezzature industriali e commerciali	39.480	34.466
4) altri beni	207.825	180.381
Totale immobilizzazioni materiali	10.099.901	10.233.532
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.371	15.371
Totale crediti verso altri	15.371	15.371
Totale crediti	15.371	15.371
3) altri titoli	298.927	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	314.298	15.371
Totale immobilizzazioni (B)	10.425.290	10.266.049
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	35.574	39.264
Totale rimanenze	35.574	39.264
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	936.969	964.068
Totale crediti verso clienti	936.969	964.068
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	633.010	505.891
Totale crediti tributari	633.010	505.891
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.939	165.133
Totale crediti verso altri	100.939	165.133
Totale crediti	1.670.918	1.635.092
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	795.066	1.605.488
3) danaro e valori in cassa	8.021	5.169
Totale disponibilità liquide	803.087	1.610.657
Totale attivo circolante (C)	2.509.579	3.285.013
D) Ratei e risconti	101.289	26.977
Totale attivo	13.036.158	13.578.039
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	826	1.859
IV - Riserva legale		
	443.512	443.512

V - Riserve statutarie	1.018.566	1.216.987
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.189	2.189
Varie altre riserve	9.447.761	9.447.759
Totale altre riserve	9.449.950	9.449.948
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(273.320)	(198.421)
Totale patrimonio netto	10.639.534	10.913.885
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	752.981	818.797
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	296.378	131.550
esigibili oltre l'esercizio successivo	68.892	203.970
Totale debiti verso banche	365.270	335.520
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	1.200
Totale acconti	-	1.200
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	619.592	876.901
Totale debiti verso fornitori	619.592	876.901
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.887	74.010
Totale debiti tributari	66.887	74.010
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.990	160.466
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	149.990	160.466
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	378.340	385.084
Totale altri debiti	378.340	385.084
Totale debiti	1.580.079	1.833.181
E) Ratei e risconti	63.564	12.176
Totale passivo	13.036.158	13.578.039

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.787.223	7.587.274
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	396.338	273.571
altri	134.307	115.815
Totale altri ricavi e proventi	530.645	389.386
Totale valore della produzione	8.317.868	7.976.660
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.437.487	2.169.848
7) per servizi	2.022.601	2.085.268
8) per godimento di beni di terzi	129.111	94.775
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.333.523	2.207.243
b) oneri sociali	584.094	494.088
c) trattamento di fine rapporto	163.892	219.403
Totale costi per il personale	3.081.509	2.920.734
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.056	5.701
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	610.951	596.570
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	16.410	2.690
Totale ammortamenti e svalutazioni	633.417	604.961
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.690	14.517
14) oneri diversi di gestione	271.804	280.065
Totale costi della produzione	8.579.619	8.170.168
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(261.751)	(193.508)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	2.121	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.097	620
Totale proventi diversi dai precedenti	1.097	620
Totale altri proventi finanziari	3.218	620
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.787	5.533
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.787	5.533
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.569)	(4.913)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(273.320)	(198.421)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(273.320)	(198.421)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(273.320)	(198.421)
Interessi passivi/(attivi)	11.569	4.913
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(2.459)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(261.751)	(195.967)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	180.302	219.403
Ammortamenti delle immobilizzazioni	617.007	602.271
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	797.309	821.674
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	535.558	625.707
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	3.690	14.518
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	10.689	49.472
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(257.309)	162.204
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(74.312)	(3.950)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	51.388	(14.856)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(70.492)	477.093
Totale variazioni del capitale circolante netto	(336.346)	684.481
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	199.212	1.310.188
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.569)	(4.913)
(Imposte sul reddito pagate)	(17.976)	(33.510)
(Utilizzo dei fondi)	(229.708)	(244.422)
Totale altre rettifiche	(259.253)	(282.845)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(60.041)	1.027.343
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(477.320)	(369.972)
Disinvestimenti	-	2.459
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	(6.455)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(298.927)	(402)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(776.248)	(374.370)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	150.204	46.546
Accensione finanziamenti	-	400.000
(Rimborso finanziamenti)	(120.454)	(196.029)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1.031)	(448)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	28.719	250.069
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(807.570)	903.042
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	1.605.488	704.848
Danaro e valori in cassa	5.169	2.767
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.610.657	707.615
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	795.066	1.605.488
Danaro e valori in cassa	8.021	5.169
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	803.087	1.610.657