

MUSEO DEI BAMBINI SOC.COOP.ONLUS

Codice fiscale 05504141002 – Partita iva 05504141002
 VIA FLAMINIA 80/86 - 00196 ROMA RM
 Numero R.E.A 894887 Numero albo cooperative A125594
 Registro Imprese di ROMA n. 05504141002
 Capitale Sociale € 118.769,00 di cui versato € 73.669,00

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2008

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2008	31/12/2007
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	45.100	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	337.883	473.532
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	337.883	473.532
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	491.151	342.504
2) -Fondo ammort.e svalutaz.immob. materiali	146.266 -	119.638 -
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	344.885	222.866
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7.728	7.728
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	690.496	704.126
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	75.927	54.951
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	109.268	97.499
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.040	574
II TOTALE CREDITI :	110.308	98.073
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	6.346	13.770
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	192.581	166.794
D) RATEI E RISCONTI	79.612	40.944
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	1.007.789	911.864
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2008	31/12/2007
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	118.769	53.369

II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	107	107
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	1 -	0
VII TOTALE Altre riserve:	1 -	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	506	5.129 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	119.381	48.347
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	117.178	95.018
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	540.336	529.071
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	192.393	181.672
D TOTALE DEBITI	732.729	710.743
E) RATEI E RISCONTI	38.501	57.756
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	1.007.789	911.864

CONTI D'ORDINE	31/12/2008	31/12/2007
2) ALTRI CONTI D' ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	24.579	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	24.579	0

CONTO ECONOMICO	31/12/2008	31/12/2007
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.011.759	1.062.174
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Altri ricavi e proventi</i>	82.360	80.126
<i>b) Contributi in c/esercizio</i>	51.697	34.289
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	134.057	114.415
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.145.816	1.176.589
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	126.529	155.977
7) per servizi	253.277	309.054
8) per godimento di beni di terzi	47.810	37.027
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	368.852	386.110
<i>b) oneri sociali</i>	68.799	65.092
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	28.463	27.998

<i>e) altri costi</i>	2.916	0
9 TOTALE per il personale:	469.030	479.200
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	69.359	109.583
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	64.911	25.304
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	134.270	134.887
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	20.976 -	4.893 -
14) oneri diversi di gestione	86.186	26.669
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.096.126	1.137.921
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	49.690	38.668
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	35	1.083
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	35	1.083
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	35	1.083
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	7.457	1.249
<i>f) altri debiti</i>	38.507	4.046
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	45.964	5.295
17-bis) Utili e perdite su cambi	7	0
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	45.922 -	4.212 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>b) altri proventi straordinari</i>	15.958	9.480
20 TOTALE Proventi straordinari	15.958	9.480
21) Oneri straordinari		
<i>c) altri oneri straordinari</i>	0	23.793
21 TOTALE Oneri straordinari	0	23.793
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	15.958	14.313 -
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	19.726	20.143
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	19.188	25.400
<i>b) imposte differite (anticipate)</i>	32	128 -
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	19.220	25.272
23) Utile (perdite) dell'esercizio	506	5.129 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

MUSEO DEI BAMBINI Società Cooperativa Onlus

**Codice fiscale 05504141002 – Partita iva 05504141002
VIA FLAMINIA 80/86 - 00196 ROMA RM
Numero R.E.A. 894887
Numero Albo Cooperative A125594
Registro Imprese di ROMA n. 05504141002
Capitale Sociale € 118.769,00 di cui versato € 73.669,00**

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2008

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2008 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni

di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile:

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Criteria per il conseguimento degli scopi statutari art. 2 L. 59/92

La Cooperativa è iscritta all'Albo Nazionale delle società Cooperative al n° A125594. Gli amministratori hanno operato esclusivamente nell'interesse dei soci, e vista l'appartenenza al settore sociale il rapporto con il socio risulta predominante anche rispetto al rapporto mutualistico. La cooperativa realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro in forma subordinata o autonoma, nelle diverse tipologie previste dalla legge, ovvero in qualsiasi altra forma, con le conseguenze e gli effetti definiti dalle disposizioni di legge per le diverse tipologie contrattuali.

Le modalità di svolgimento delle prestazioni lavorative dei soci sono disciplinate da apposito regolamento approvato ai sensi dell'art.6 della legge 3 aprile 2001, n.142. Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che la cooperativa, in quanto sociale, non è tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art. 2513 del c.c. così come stabilisce l'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile e disposizioni transitorie (R.D. n.318/1942 e successive modificazioni). Detta norma infatti prevede che le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge n. 381/1991 sono considerate cooperative a mutualità prevalente.

Lo scopo principale ed esclusivo della nostra cooperativa, è stabilito nell'art.4 dello Statuto sociale. La cooperativa è retta e disciplinata dai principi della mutualità senza fini di speculazione privata.

Tale scopo viene realizzato dai soci tramite la gestione in forma associata alla Cooperativa alla quale prestano la propria attività lavorativa perseguendo continuità di occupazione lavorativa e le migliori condizioni economiche, sociali e professionali. In base all'art.4 dello statuto sociale la società, con riferimento ai requisiti e agli interessi dei soci, ha per oggetto:

- 1) incoraggiare e aiutare il naturale desiderio di apprendimento che è in ogni bambino con proposte ed esposizioni stimolanti, divertenti e studiate per le diverse fasce di età;
- 2) offrire a genitori e bambini la possibilità di vivere insieme questa particolare e affascinante esperienza, che permetterà al bambino di crescere e all'adulto di ritornare bambino;
- 3) offrire agli insegnanti e alla scuola esperienze ricche, innovative, non disciplinari, sulle quali si potrà continuare a lavorare in classe;
- 4) suscitare nei bambini e nei loro accompagnatori attenzione e atteggiamenti positivi verso l'interazione culturale, la cooperazione, il rispetto per gli altri e per l'ambiente.

Mutualità prevalente

La società è una cooperativa a "mutualità prevalente di diritto" in quanto cooperativa sociale, ed è iscritta nell'apposito albo di cui all'art. 2512 del c.c. ed è regolata dalla legge 381/1991.

Relativamente al disposto di cui all'art. 2512 del cod. civ., la Società Cooperativa ha una struttura organizzativa consolidata e per lo svolgimento delle attività sociali si è avvalsa prevalentemente delle prestazioni lavorative dei soci. Il Consiglio di Amministrazione ha vigilato sul rispetto del regolamento interno della Cooperativa stessa garantendo a tutti i soci la possibilità di prestare la propria attività lavorativa a favore della società stessa, ciononostante alcuni soci non sono stati disponibili a conferire il proprio lavoro.

Le retribuzioni erogate a favore dei soci lavoratori ammontano ad Euro 315.342 e corrispondono all'85% delle retribuzioni complessive di lavoro dipendente erogate nel corso dell'esercizio.

Informativa in merito all'ammissione di nuovi soci.

Nel corso dell'esercizio sono stati ammessi n. 4 nuovi soci. Le ammissioni sono state coerenti con le politiche aziendali in merito allo sviluppo dell'attività ed al consolidamento del settore.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- I **costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità** sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.
- Il **costo del software** è ammortizzato in 5 esercizi.
- Le **altre immobilizzazioni immateriali** includono principalmente:
 - spese di manutenzione effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti

ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinario	20%
Attrezzature	15%
Altri beni:	
Mobili ed arredi	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

TITOLI

Non sono presenti titoli e/o partecipazioni immobilizzati.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto, utilizzando il metodo del costo medio ponderato.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	19.188
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	32
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 +/-3)	19.220

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Codice Bilancio	Descrizione		
B II 01	IMMOBILIZZAZIONI - MATERIALI Immobilizzazioni materiali	342,504	0
B II 02	IMMOBILIZZAZIONI - MATERIALI -Fondo ammortamento svalutaz. immob. materiali	0	0
	Costo originario	342,504	0
	Precedente rivalutazione	0	0
	Ammortamenti storici	0	119,638
	Svalutazioni storiche	0	0
	Valore all'inizio dell'esercizio	342,504	-119,638
	Acquisizioni dell'esercizio	148,647	0
	Spostamento di voci	0	38,283
	Alienazioni dell'esercizio	0	0
	Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
	Rivalutazioni economiche	0	0
	Ammortamenti dell'esercizio	0	64,911
	Svalutazioni dell'esercizio	0	0
	Arrotondamenti (+/-)	0	0
	Consistenza finale	491,151	-146,266
	Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	Descrizione		
B I 01	IMMOBILIZZAZIONI - MATERIALI Immobilizzazioni immateriali	583,115	0
	Costo originario	583,115	0
	Precedente rivalutazione	0	0
	Ammortamenti storici	0	109,583
	Svalutazioni storiche	0	0
	Valore all'inizio dell'esercizio	473,532	0
	Acquisizioni dell'esercizio	0	-66,290
	Alienazioni dell'esercizio	0	0
	Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
	Rivalutazioni economiche	0	0
	Ammortamenti dell'esercizio	69,359	0
	Svalutazioni dell'esercizio	0	0
	Arrotondamenti (+/-)	0	0
	Consistenza finale	337,883	0
	Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Codice Bilancio	Descrizione	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Arrotondamenti (+/-)	Consistenza finale
B I 01	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	473.532	0	135.649	0	337.883
	Immobilizzazioni immateriali					

Gli incrementi rappresentano il mancato versamento di quote da parte dei soci ordinari della cooperativa. Di questi, euro 45.000 si riferiscono all'aumento di capitale sociale, sottoscritto e non versato, deliberato nell'assemblea del 5 maggio 2008.

Codice Bilancio	Descrizione	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Arrotondamenti (+/-)	Consistenza finale
A	CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	45.100	0	0	45.100

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Le immobilizzazioni finanziarie sono afferenti a depositi cauzionali.

Codice Bilancio	Descrizione	Costo originario	Precedente rivalutazione	Svalutazioni storiche	Valore all'inizio dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Spostamento di voci	Alienazioni dell'esercizio	Rivalutazioni di legge (monetarie)	Rivalutazioni economiche	Svalutazioni dell'esercizio	Arrotondamenti (+/-)	Consistenza finale	Totale rivalutazioni fine esercizio
B III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7.728	0	0	7.728	0	0	0	0	0	0	0	7.728	0

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	97.499
Incrementi	12.746
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	110.245

Le rimanenze finali sono costituite da rimanenze finali di materiali di consumo per euro 46.325 e da rimanenze finali di libri e giocattoli per euro 29.602. La variazione rispetto al precedente esercizio è determinata da un incremento delle rimanenze di materiali di consumo e da una diminuzione delle rimanenze di libri e giocattoli.

Codice Bilancio	C I
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	54.951
Incrementi	24.482
Decrementi	3.506
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	75.927

Le immobilizzazioni finanziarie sono invariate rispetto all'esercizio precedente.

Codice Bilancio	B III
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
Consistenza iniziale	7.728
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	7.728

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali risulta incrementato delle quote di ammortamento dell'esercizio.

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammort.e svalutaz.immob. materiali
Consistenza iniziale	-119.638
Incrementi	-64.911
Decrementi	38.283
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	-146.266

L'incremento delle immobilizzazioni materiali è dovuto alle acquisizioni effettuate nel corso dell'esercizio

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	342.504
Incrementi	148.647
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	491.151

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della cooperativa al 31.12.2008 verso i dipendenti in forza a tale data.

Codice Bilancio	
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	95.018
Aumenti	22.160
di cui formati nell'esercizio	22.160
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	117.178

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Codice Bilancio	
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	40.944
Incrementi	79.612
Decrementi	40.944
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	79.612

Il saldo delle disponibilità liquide rappresenta l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Codice Bilancio	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	13.770
Incrementi	0
Decrementi	7.424
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.346

I crediti oltre l'esercizio successivo dai crediti per imposte anticipate per euro 63.

Codice Bilancio	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	574
Incrementi	
Decrementi	511
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	63

I crediti sono costituiti prevalentemente dai crediti commerciali verso clienti per euro 103.428.

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Codice Bilancio	Descrizione	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Arrotondamenti (+/-)	Consistenza finale
E	RATEI E RISCOINTI	57.756	38.501	57.756	0	38.501

La voce "debiti oltre l'esercizio successivo" è costituita dai debiti per finanziamenti che la cooperativa ha nei confronti del COSIS e dell'INAIL. Più precisamente: debiti per finanziamenti COSIS per euro 34.623, debiti per finanziamenti INAIL per euro 9.684 e debiti per finanziamenti COSIS c/ energia per euro 148.087.

Codice Bilancio	Descrizione	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Arrotondamenti (+/-)	Consistenza finale
D 02	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo	181.672	10.721	0	0	192.393

I debiti sono rappresentati prevalentemente dai "debiti verso fornitori" per euro 303.852, dai "debiti tributari" per euro 100.018, da debiti verso il personale per retribuzioni per euro 71.052. Nella voce "debiti tributari" sono iscritti, tra gli altri, debiti per imposta IRAP per euro 10.356, debiti per IVA per euro 22.942 e debiti verso l'Erario per ritenute operate per euro 63.021.

Codice Bilancio	Descrizione	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Arrotondamenti (+/-)	Consistenza finale
D 01	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo	529.071	11.265	0	0	540.336

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Codice Bilancio	Descrizione	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio
A I	Capitale		A IV	A IX
	Descrizione		Riserva legale	Utile (perita) dell'esercizio
	All'inizio dell'esercizio precedente	43.339	107	-14.732
	Destinazione del risultato d'esercizio			
	Attribuzione di dividendi	0	0	0
	(€ ,0000 per azione)			
	Altre destinazioni	0	0	0
	Altre variazioni			
	Risultato dell'esercizio precedente	10.030	0	14.732
	Alla chiusura dell'esercizio precedente	53.369	107	-5.129
	Destinazione del risultato d'esercizio			
	Attribuzione di dividendi	0	0	0
	(€ ,0000 per azione)			
	Altre destinazioni	0	0	0
	Altre variazioni			
	Risultato dell'esercizio corrente	65.400	0	5.129
	Risultato dell'esercizio corrente	0	0	506
	Alla chiusura dell'esercizio corrente	118.769	107	506

Codice Bilancio	Descrizione	TOTALI
	All'inizio dell'esercizio precedente	28.714
	Destinazione del risultato d'esercizio	
	Attribuzione di dividendi	0
	(€ ,0000 per azione)	
	Altre destinazioni	0
	Altre variazioni	
	Risultato dell'esercizio precedente	24.762
	Alla chiusura dell'esercizio precedente	-5.129
	Destinazione del risultato d'esercizio	
	Attribuzione di dividendi	0
	(€ ,0000 per azione)	
	Altre destinazioni	0
	Altre variazioni	
	Risultato dell'esercizio corrente	70.528
	Risultato dell'esercizio corrente	506
	Alla chiusura dell'esercizio corrente	119.381

Sez.7 - RATEI, RISCOINTI E ALTRI FONDI.**Sez.7 - RATEI ATTIVI.**

I ratei attivi sono costituiti come segue:

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuitività:

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
CONTRIBUTO SCICOM	19.560
EVENTO "MULINO VILLAGG"	2.727
SPONSOR BNL	2.500
SPONSOR SAGIT/UNILEVER	7.624
TOTALE	32.411

I risconti passivi sono costituiti come segue:

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
SPESE DI ASSICURAZIONE	5.476
TOTALE	5.476

I risconti attivi sono costituiti come segue:

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

RATEI PASSIVI	IMPORTO
LEASING	377
INTERESSI FINANZIAMENTO	1.047
INTERESSI SU MUTUO	4.666
TOTALE	6.090

I ratei passivi sono costituiti come segue:

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

RATEI ATTIVI	IMPORTO
CONTRIBUTO LEGGE 598	26.000
CONTRIBUTO COMUNE DI ROMA L.R. 42	36.763
EVENTO MULINO VILLAGGIO	2.273
CONTRIBUTO PROETTO YES	3.600
FIERA DI ROMA	5.500
TOTALE	74.136

Di seguito si dettaglia la ripartizione dei ricavi alla data del 31.12.2008:

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

Il capitale sociale della cooperativa, pari ad euro 118.769 risulta così costituito: socio sovventore COSIS euro 40.000, così come da delibera dell'assemblea del 5 maggio 2008 e dal Comitato Esecutivo di COSIS del 21 aprile 2008; soci volontari euro 103 e soci ordinari euro 78.666. Si precisa che il socio sovventore ha sottoscritto l'impegno minimo quinquennale a partire dalla data di sottoscrizione del 21 aprile 2008.

LEGENDA
A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	Descrizione	Valore da bilancio	Possibilità di utilizzazione ¹	Quota disponibile	Di cui quota non distribuibile	Di cui quota distribuibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	Per copertura perdite	Per distribuzione ai soci	Per altre ragioni
TOTALI										
		119.381		0	0	0		0	0	0

LEGENDA
A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	Descrizione	Valore da bilancio	Possibilità di utilizzazione ¹	Quota disponibile	Di cui quota non distribuibile	Di cui quota distribuibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	Per copertura perdite	Per distribuzione ai soci	Per altre ragioni
Capitale Sociale	Capitale	118.769		0	0	0		0	0	0
Riserva di Utili	Riserva legale	107		0	0	0		0	0	0
Risultato d'esercizio	Utile (perdita) dell'esercizio	506	A, B, C	0	0	0		0	0	0
A IX										
A I										
A IV										

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE.

TOTALE	15.958
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	15.958
PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO

Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.**Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.**

TOTALE	45.964
Altri debiti	38.507
Debiti verso banche	7.457

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

TOTALE	1.096.126
B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	86.186
B.11 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-20.976
B.10 AMMORTAMENTI	134.270
B.9 COSTI PER PERSONALE	469.030
B.8 COSTI PER GODIM. BENI DI TERZ	47.810
B.7 COSTI PER SERVIZI	253.277
B.6 COSTI PER MATERIE PRIME	126.529
RIPARTIZIONE DEI COSTI	IMPORTO

Di seguito si dettaglia la ripartizione dei costi alla data del 31.12.2008.

Sez.11 - RIPARTIZIONE DEI COSTI.

TOTALE	1.145.816
RICAVI PER SUPPLEMENTO CAMPUS	1.376
RICAVI BIGLIETTERIA	677.957
EROGAZIONI LIBERALI	11.600
RICAVI PER PROGETTO EUROPEO	16.048
CONTRIBUTI C/SOVVENZIONE	34.529
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	51.697
ROYALTIES RISTORO	20.000
RICAVI CARTA AMICI	9.440
RICAVI	255.836
VENDITE SHOP	67.333
RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO

GRUPPI ELETTROGENI IMPIANTO SICUREZZA		Descrizione	
Anno in corso	Anno Precedente		
0	0	1) Debito residuo verso il locatore	0
0	0	2) Oneri finanziari	0
0	0	3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	27.850
0	0	4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0
0	0	5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0
0	0	6) Rettifiche / riprese di valore ±	0
0	0	7) Valore complessivo netto dei beni locati	27.850
0	0	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0

I valori sono riferiti a ciascun anno di durata dei singoli contratti
 Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Qualifica	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Totale
Numero Soci		3	18			21
Numero Non soci	0	1	3	0	0	4

Di seguito si dettaglia la composizione della forza lavoro della cooperativa alla data del 31.12.2008 distinta tra soci e non soci.

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Imposte correnti	
IRES	0
IRAP	19.188
Imposte differite	32
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	19.220

Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società cooperativa non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

ARTICOLO 2497 BIS C.C.

La società cooperativa per le attività aventi ad oggetto: progettazione ed erogazione di attività ludico educative per bambini e ragazzi da 3 a 12 anni ha ottenuto dalla Dasa Register Spa il certificato numero IQ-0607-01 in conformità alla ENI ISO 9001-2000.

ENI ISO 9001-2000

La società cooperativa nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)

PRIVACY

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Roma - Autorizzazione n. 204354/01 del 06/12/2001, del Ministero delle Finanze - Dip. Delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Roma.

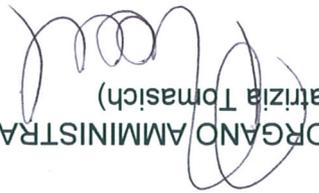
Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

La sottoscritta Patrizia Tomasich rappresentante legale della cooperativa dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Roma, 31 marzo 2009

L'ORGANO AMMINISTRATIVO
(Patrizia Tomasich)



Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente all'utile di esercizio, pari ad euro 506, il Consiglio di Amministrazione propone di destinare quanto ad euro 491 al Fondo di Riserva Legale, quanto ad euro 15, pari al 3% dell'utile, ai Fondi Mutualistici di Promozione e Sviluppo della Cooperazione di cui all'art. 11 della Legge 31/01/1992 n. 59.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2008 e la proposta di destinazione dell'utile di esercizio. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

CONCLUSIONI.