

N. PRA/182882/2016/CRMAUTO

ROMA, 15/06/2016

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI ROMA
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
MUSEO DEI BAMBINI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

FORMA GIURIDICA: COOPERATIVA SOCIALE
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 05504141002
DEL REGISTRO IMPRESE DI ROMA

SIGLA PROVINCIA E N. REA: RM-894887

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 712 BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2015

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 15/06/2016 DATA PROTOCOLLO: 15/06/2016

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: PSCFRZ64P20H501F-PESCATORI FABRIZIO-APOLI

Estremi di firma digitale



Dal 5 marzo 2014 la Visura del Registro Imprese presenta una nuova veste grafica con informazioni più chiare e un **QR Code** che ti permette di verificare l'autenticità e l'ufficialità del documento camerale.

Per ulteriori informazioni vai su www.registroimprese.it.





N. PRA/182882/2016/CRMAUTO

ROMA, 15/06/2016

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTI IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	15/06/2016 09:19:32
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	15/06/2016 09:19:32

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 15/06/2016 09:19:32

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 15/06/2016 09:19:33



Dal 5 marzo 2014 la Visura del Registro Imprese presenta una nuova veste grafica con informazioni più chiare e un **QR Code** che ti permette di verificare l'autenticità e l'ufficialità del documento camerale.

Per ulteriori informazioni vai su www.registroimprese.it.



RMRIIPRA



0001828822016

MUSEO DEI BAMBINI SOC.COOP.SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FLAMINIA 80/86 - 00196 ROMA (RM)
Codice Fiscale	05504141002
Numero Rea	RM 000000894887
P.I.	05504141002
Capitale Sociale Euro	65.226 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	910200
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	A125594

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	2.683.463	2.546.534
Ammortamenti	2.383.093	2.240.760
Totale immobilizzazioni immateriali	300.370	305.774
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	457.981	428.161
Ammortamenti	324.008	289.032
Totale immobilizzazioni materiali	133.973	139.129
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.615	7.615
Totale crediti	7.615	7.615
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.615	7.615
Totale immobilizzazioni (B)	441.958	452.518
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	108.617	124.709
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.577	133.821
Totale crediti	92.577	133.821
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	191	191
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	21.506	23.847
Totale attivo circolante (C)	222.891	282.568
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	139.194	216.030
Totale attivo	804.043	951.116
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	65.226	75.159
IV - Riserva legale	3.381	3.086
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.324)	304
Utile (perdita) residua	(2.324)	304
Totale patrimonio netto	66.283	78.549
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	298.570	285.455
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	310.165	459.149
esigibili oltre l'esercizio successivo	123.467	106.657
Totale debiti	433.632	565.806
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	5.558	21.306
Totale passivo	804.043	951.116

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	6.228	8.569
Totale beni di terzi presso l'impresa	6.228	8.569
Totale conti d'ordine	6.228	8.569

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.397.196	1.388.837
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	9.381	8.024
altri	21.082	17.690
Totale altri ricavi e proventi	30.463	25.714
Totale valore della produzione	1.427.659	1.414.551
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	121.399	161.910
7) per servizi	406.258	346.145
8) per godimento di beni di terzi	48.485	21.825
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	487.285	501.113
b) oneri sociali	123.741	129.554
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	43.765	38.367
c) trattamento di fine rapporto	38.946	38.367
e) altri costi	4.819	0
Totale costi per il personale	654.791	669.034
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	106.616	97.782
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	71.640	68.707
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	34.976	29.075
Totale ammortamenti e svalutazioni	106.616	97.782
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	16.092	13.851
14) oneri diversi di gestione	50.672	75.825
Totale costi della produzione	1.404.313	1.386.372
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	23.346	28.179
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	83	25
Totale proventi diversi dai precedenti	83	25
Totale altri proventi finanziari	83	25
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.037	9.079
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.037	9.079
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.954)	(9.054)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	15.392	19.125
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.716	18.821
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.716	18.821
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.324)	304

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2015 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.

Criteri 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;
- 5) avvicinare i bambini e gli adulti che li accompagnano ai temi della scienza e della ricerca promuovendo cultura, conoscenza e nuove tecnologie.

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 410.218 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 è stato ammesso un nuovo socio.

Altre informazioni

La società cooperativa per le attività aventi ad oggetto: progettazione ed erogazione di attività ludico educative per bambini e ragazzi da 0 a 12 anni ha ottenuto dalla Dasa Register Spa il certificato numero IQ-0607-01 in conformità alla ENI ISO 9001-2008.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

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 economica 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 cinque esercizi.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:
 - Spese di manutenzione effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.414.811	40.065	162.351	2.617.227
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.118.157	39.375	153.921	2.311.453
Valore di bilancio	296.654	690	8.430	305.774
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	54.536	-	11.700	66.236
Ammortamento dell'esercizio	64.710	690	6.240	71.640
Totale variazioni	(10.174)	(690)	5.460	(5.404)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	286.480	-	13.890	300.370

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 sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo lassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto

anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

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

Impianti, macchinario	20%
Attrezzature	15%
Altri beni:	
Mobili e arredi	12%
Mobili e macchine 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.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	180.812	106.881	140.469	428.162
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	67.804	88.102	133.126	289.032
Valore di bilancio	113.008	18.779	7.343	139.129
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.400	10.067	17.352	29.819
Ammortamento dell'esercizio	9.221	12.232	13.523	34.976
Totale variazioni	(6.821)	(2.165)	3.829	(5.157)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	106.187	16.614	11.172	133.973

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

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.

I valori sono riferiti a ciascun anno di durata dei singoli contratti

Descrizione	SISTEMI VIDEOSORVEG. LEASING N.38525	
	Anno in corso	Anno Precedente

1)	Debitto residuo verso il locatore	3.490	6.583
2)	Oneri finanziari	363	584
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	16.000	16.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	16.000	16.000
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi ai depositi cauzionali Enel e Comune di Roma.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	7.615	7.615	7.615
Totale crediti immobilizzati	7.615	7.615	7.615

Attivo circolante

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	124.709	(16.092)	108.617
Totale rimanenze	124.709	(16.092)	108.617

Attivo circolante: crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	113.985	(63.526)	50.459	50.459
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.127	5.441	21.568	21.568
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.133	17.417	20.550	20.550
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	133.821	(40.668)	92.577	92.577

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	19.149	(3.730)	15.419
Denaro e altri valori in cassa	7.047	(960)	6.087
Totale disponibilità liquide	23.847	(4.690)	21.506

Ratei e risconti attivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Di seguito si dettaglia la composizione dei ratei attivi alla data del 31.12.2015

<i>Contributi</i>	<i>Importo</i>
L.598	26.000
Testaccio (inizio progetto 2012)	2.000
Testaccio (inizio progetto 2014)	3.800
Foodcons	3.003
Contributo MIUR	60.010
Progetto Freccia Rossa	3.000
Progetto Ferrero	20.000
ANEV - ENERCOM	5.000
ANEV - ERG RENEW	5.000
ANEV	500
GSE Novembre - Dicembre	1.184
Autoliquidazione INAIL	1.110
Totale	130.607

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	210.412	(79.805)	130.607
Altri risconti attivi	5.618	2.969	8.587
Totale ratei e risconti attivi	216.030	(76.836)	139.194

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	7.615	-	7.615	-	7.615
Rimanenze	124.709	(16.092)	108.617		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	133.821	(11.244)	92.577	92.577	-
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	191	-	191		
Disponibilità liquide	23.847	(2.341)	21.506		
Ratei e risconti attivi	216.030	(76.836)	139.194		

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 65.226, interamente sottoscritto e versato, risulta costituito dalle sole quote dei soci volontari ed ordinari.

La variazione intervenuta nel capitale sociale è dovuta all'uscita di 10 soci e all'ingresso di un nuovo socio.

La riserva legale risulta incrementata dell'utile del precedente esercizio, al netto del 3% destinato ai fondi mutualistici che, per delibera assembleare di approvazione del bilancio è stata integralmente imputato a riserva legale.

Trattasi di riserva indivisibile ai sensi dell'art. 12 delle Legge 904 del 16/12/77.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	75.159	100	10.033		65.226
Riserva legale	3.086	295	-		3.381
Utile (perdita) dell'esercizio	304	-	304	(2.324)	(2.324)
Totale patrimonio netto	78.549	395	10.337	(2.324)	66.283

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	65.226		-
Riserva legale	3.381	A,B	1.057
Totale	68.607		1.057
Quota non distribuibile			1.057

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul 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.

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

Un solo dei dipendenti ha aderito al fondo complementare MEDIOLANUM

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	285.455
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	35.837
Utilizzo nell'esercizio	22.722
Totale variazioni	13.115
Valore di fine esercizio	298.570

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	16.800	(12.812)	3.988	3.988	-
Debiti verso altri finanziatori	86.339	(19.863)	66.476	14.742	51.734
Acconti	4.414	(2.079)	2.335	2.335	-
Debiti verso fornitori	187.812	(26.465)	161.347	161.347	-
Debiti tributari	70.086	(39.980)	30.106	30.106	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	51.464	(24.601)	26.863	26.863	-
Altri debiti	152.740	(10.223)	142.517	70.784	71.733
Totale debiti	565.806	(136.023)	433.632	310.165	123.467

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6.306	(2.123)	4.183
Altri risconti passivi	15.000	(13.625)	1.375
Totale ratei e risconti passivi	21.306	(15.748)	5.558

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

I debiti con scadenza oltre i 12 mesi si riferiscono, quanto ad euro 51.734 alle rate dei finanziamenti COSIS con scadenza superiore all'esercizio, quanto ad euro 34.181 ad anticipi effettuati dai soci a favore della Cooperativa e ai debiti verso il Presidente della Cooperativa per retribuzioni pari ad euro 37.552

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	565.806	(148.984)	433.632	310.165	123.467
Ratei e risconti passivi	21.306	(15.748)	5.558		

Nota Integrativa Conto economico

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.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Di seguito si riporta la composizione dei ricavi dell'esercizio 2015:

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
BIGLIETTERIA	954.305
VENDITE SHOP	69.656
RICAVI PER PROGETTI EUROPEI	9.175
RICAVI PER ALTRI PROGETTI	249.005
RAYALTY RISTORANTE	25.000
CONTRIBUTO MIUR TABELLA TRIENNAL	60.010
ALTRI RICAVI	30.045
Totale	1.397.196

Rispetto al fatturato complessivo desumibile dal Bilancio al 31 dicembre 2014, il valore della produzione dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 ha registrato un aumento di euro 13.108.

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti ammontano ad € 121.399 e rispetto all'esercizio precedente risultano diminuiti di euro 40.511.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a € 406.258 e rispetto all'esercizio sono aumentati del 17%.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti da:

- canoni di leasing di attrezzature e noleggio e ammontano a euro 20.384.
- licenze d'uso e software pari ad euro 347.

Sono inoltre compresi affitti passivi per € 27.754, relativi all'immobile posseduto in locazione dal Comune di Roma.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente soci e non soci ed ammonta ad euro 654.791

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Non si è proceduto ad accantonare alcuna somma in quanto i crediti sono di sicura esigibilità.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci, presenta un saldo negativo di euro 16.092

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	6.467
Altri	1.570
Totale	8.037

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte di esercizio sono costituite dalla sola Irap, che ammonta ad euro 17.716.

La Cooperativa gode dell'esonero totale IRES per effetto dell'art. 11 del DPR 601/73 in quanto le retribuzioni effettivamente corrisposte ai soci non sono inferiori al 50% dell'importo complessivo di tutti gli altri costi esclusi quelli relativi alle materie prime e sussidiarie come si evince dal prospetto che segue:

Descrizione	Costi
a) Salari e stipendi soci	557.758
b) Altri costi di gestione	592.632
c) Materie prime, sussidiarie e merci	121.399
TOTALE COSTI	1.271.789
(a:b)*100	94,12%

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono esposte, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività; la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari, indicati alla voce C17, relativi ai debiti verso le banche e altri; la composizione della voce proventi e oneri straordinari; l'ammontare degli oneri finanziari patrimonializzati.

Nota Integrativa Altre Informazioni

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

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2015 è composto come segue:

<i>Dipendenti</i>	<i>Donne</i>	<i>Uomini</i>	<i>Totale</i>
Soci	16	5	21
Non Soci	5	5	10

Oltre a questi vi sono due socie volontarie ed una socia con contratto a progetto. Il 70,59% del personale dipendente occupato è rappresentato da donne.

Compensi revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale per:
- la revisione dei conti annuali.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.120
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.120

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

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

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.

Nota Integrativa parte finale

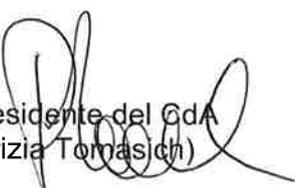
Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, 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 alla copertura della perdita di esercizio, pari ad euro 2.324, l'organo amministrativo propone di utilizzare il Fondo di Riserva Legale.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.


Il Presidente del CdA
(Patrizia Tomasich)

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

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

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.

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

MUSEO DEI BAMBINI
SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - 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 € 65.226,22 di cui versato € 65.226,22

VERBALE DI ASSEMBLEA

Il giorno 23 (ventitrè) maggio 2016 (duemilasedici) alle ore 9.00 presso la sede legale, di Via Flaminia n. 80/86, in seconda convocazione, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della Museo dei Bambini Società Cooperativa Sociale Onlus. Il presidente dichiara validamente riunita l'assemblea chiamata a discutere e deliberare sul seguente:

Ordine del Giorno

1. presentazione del bilancio di esercizio al 31.12.2015, lettura della nota integrativa, della relazione del revisore contabile e della relazione del revisore Confcooperative;
2. approvazione del bilancio al 31.12.2015; deliberazioni in merito alla destinazione del risultato di esercizio;
3. varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'assemblea, ai sensi dello statuto, il Presidente del Consiglio di Amministrazione sig.ra Patrizia Tomasich, la quale constata e fa constare:

- che sono presenti n. 22 soci di cui n. 4 con delega, su un totale di 24 soci iscritti a libro soci;
- che per il consiglio di amministrazione, oltre al Presidente, sono presenti i signori Maria Anna Carli, Iaria Catanorchi e Alberto Manelli.
- che è stato accertato il rispetto dei termini e le modalità di convocazione;

- che pertanto l'Assemblea è regolarmente costituita idonea a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Su unanime designazione degli intervenuti funge da segretario la Sig.ra Francesca Santini che accetta.

Al primo punto all'Ordine del Giorno il Presidente legge all'Assemblea il Bilancio al 31/12/2015 con il Conto Economico e Nota Integrativa, inoltre il Presidente legge la relazione del revisore contabile al bilancio e la relazione del revisore della Confcooperative;

Si passa a discutere sul secondo punto all'ordine del giorno dove si fa notare ai soci che nel bilancio si evidenzia una perdita di esercizio di euro 2.324,05.

L'Assemblea dopo breve ma esauriente disamina in cui intervengono tutti i soci presenti, all'unanimità

DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio al 31/12/2015 con relativo Conto Economico e Nota Integrativa;
- 2) di ripianare la perdita d'esercizio 2015 di Euro 2.324.05 con l'utilizzo del conto riserva legale per pari importo.

Null'altro essendoci da deliberare alle ore 10,00 la riunione viene tolta previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Segretario

(Francesca Santini)



Il Presidente

(Patrizia Tomasich)



MUSEO DEI BAMBINI Società Cooperativa Sociale Onlus
Codice fiscale e Partita iva 05504141002 VIA Flaminia n. 80/86
- 00196 Roma Registro Imprese di Roma n. 05504141002

RELAZIONE DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AL BILANCIO CHIUSO AL
31.12.2013
(ai sensi deH'art. 14 del d.lgs. 27 Gennaio 2010 n. 39)

Signori Soci,

1. Ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società MUSEO DEI BAMBINI SOCIETÀ' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS al 31 dicembre 2015. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della società. E' mia, invece, la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.
2. L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione contabile è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa DAL Cessato Organo di Revisione in sede di approvazione del bilancio al 31.12.2014.
3. A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione. Il documento risulta redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Cooperativa per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio negativo di Euro 2.324, il cui stato patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

4.	Attività	Euro	804.043
	Passività	Euro	738.817
	- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	65.226
	- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	(2.324)

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.427.659
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.404.313
Differenza	Euro	23.346
Proventi e oneri finanziari	Euro	(7.954)
Risultato prima delle imposte	Euro	15.392
Imposte sul reddito	Euro	17.716
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	(2.324)

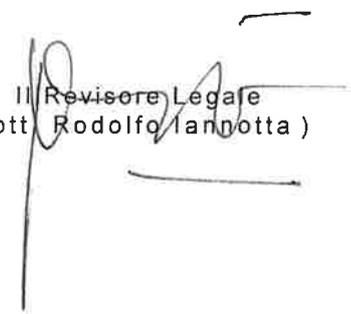
5. La responsabilità della redazione della nota integrativa, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della Società MUSEO DEI BAMBINI SOCIETÀ' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS. E' di mia competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14, comma 2, lettera e), del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39. A tal fine, ho svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob.
6. Si dà atto che La nota integrativa che il Consiglio di Amministrazione ha presentato, oltre a fornire gli elementi richiesti dall'art. 2427 del C.C., comprende la relazione annuale sul carattere mutualistico della Cooperativa prevista dall'art. 2545 del C.C. A mio giudizio la nota integrativa e la relazione annuale sul carattere mutualistico della Società sono coerenti con il bilancio della Cooperativa MUSEO DEI BAMBINI SOCIETÀ' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS al 31.12.2013 ed inoltre:

- a. dalla documentazione esaminata ho potuto accertare che la Cooperativa pur essendo una cooperativa sociale e quindi a mutualità prevalente di diritto, ha comunque documentato la condizione di prevalenza come previsto dall'art. 2513 lettera b) del C.C.
- b. Gli amministratori, nella relazione al bilancio hanno illustrato le ragioni delle determinazioni assunte con riguardo all'ammissione dei nuovi soci, in ossequio all'art. 2528 del C.C.
- c. gli utili di esercizio sono sempre stati destinati al fondo di riserva legale ed indivisibile e nella misura del 3% ai fondi mutualistici di cui all'art. 11 della legge n. 59 del 31 Gennaio 1992.

La Cooperativa risulta, infine, regolarmente iscritta nel registro delle Cooperative a mutualità prevalente e all'Albo Regionale della Cooperative Sociali, così come risulta anche certificata in conformità alla ENI ISO 9001 – 2000.

Per quanto sopra, propongo all'Assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 così come redatto dagli Amministratori.

Roma li 15 aprile 2016


Il Revisore Legale
(Dott. Rodolfo Iannotta)