



Camera di Commercio
Roma



registroimprese

www.registroimprese.it

N. PRA/151160/2011/CRMAUTO

ROMA, 07/06/2011

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

ISCRITTA NELLA SEZIONE ORDINARIA
NUMERO REPERTORIO ECONOMICO AMMINISTRATIVO: 894887

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 712 BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

DT.ATTO: 31/12/2010

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 07/06/2011 DATA PROTOCOLLO: 07/06/2011

ESATTI PER BOLLI	**65,00**	CASSA AUTOMATICA
ESATTI PER DIRITTI	**62,60**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO **127,60**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 07/06/2011 13:37:59

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 07/06/2011 13:37:59

Estremi di firma digitale



RMRIPRA



0001511602011

MUSEO DEI BAMBINI SOCIETA' 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 € 108.969,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2010	31/12/2009
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	100
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	100
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	317.771	345.425
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	317.771	345.425
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	397.593	410.730
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	165.735	173.824
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	231.858	236.906
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	0	7.728
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	7.728	0
I TOTALE Crediti	7.728	7.728
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7.728	7.728
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	557.357	590.059
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	72.823	75.390

II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	57.795	56.136
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	29
II TOTALE CREDITI :	57.795	56.165
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	191	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	10.995	20.836
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	141.804	152.391
D) RATEI E RISCONTI	273.131	150.709
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	972.292	893.259

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2010	31/12/2009
A)PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	108.969	118.969
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	1.424	491
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve	108	108
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	524	962
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	111.025	120.530
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	182.131	145.817
D)DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	444.240	490.304
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	233.641	125.503
D TOTALE DEBITI	677.881	615.807
E) RATEI E RISCONTI	1.255	11.105
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	972.292	893.259

CONTI D'ORDINE	31/12/2010	31/12/2009
2)IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER		
2) Beni di terzi presso di noi :		
<i>c) in leasing</i>	13.001	19.628
2 TOTALE Beni di terzi presso di noi :	13.001	19.628
2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE	13.001	19.628
TOTALE CONTI D'ORDINE	13.001	19.628

CONTO ECONOMICO	31/12/2010	31/12/2009
A)VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.252.968	1.075.012
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	0	6.743
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	32.105	68.905
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	32.105	75.648
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.285.073	1.150.660
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	100.338	111.149
7) per servizi	330.013	266.057
8) per godimento di beni di terzi	45.985	39.416
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	457.200	408.210
<i>b) oneri sociali</i>	113.965	93.107
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	39.284	30.208
<i>e) altri costi</i>	4.439	1.965
9 TOTALE per il personale:	614.888	533.490
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	99.833	108.202
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	28.308	27.558

10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	128.141	135.760
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	2.567	538
14) oneri diversi di gestione	53.648	40.331
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.275.580	1.126.741
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	9.493	23.919
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>	220	38
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	220	38
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	220	38
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	5.714	6.377
<i>f) altri debiti</i>	5.800	8.482
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	11.514	14.859
17-bis) Utili e perdite su cambi	332 -	166
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	11.626 -	14.655 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	25.089	8.016
20 TOTALE Proventi straordinari	25.089	8.016
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	25.089	8.016
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	22.956	17.280
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	22.400	16.286
<i>c) imposte anticipate</i>	32 -	32 -
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	22.432	16.318
23) Utile (perdite) dell'esercizio	524	962

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

MUSEO DEI BAMBINI SOCIETA' 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 € 108.969,00 di cui versato € 108.969,00

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2010 Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2010 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 392.161 e corrispondono all'83% delle retribuzioni complessive di lavoro dipendente erogate nel corso dell'esercizio.

Informativa in merito all'ammissione di nuovi soci.

Nel corso dell'esercizio non sono stati ammessi nuovi soci.

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 (-)	22.400
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	32
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/- -/+3)	22.432

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

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Di seguito si dettagliano le movimentazioni delle Immobilizzazioni.

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Costo originario	345.425
Valore all'inizio dell'esercizio	345.425
Acquisizioni dell'esercizio	72.179
Ammortamenti dell'esercizio	99.833
Consistenza finale	317.771

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Codice Bilancio	B II 01	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Costo originario	410.730	173.824
Valore all'inizio dell'esercizio	410.730	173.824
Acquisizioni dell'esercizio	17.678	0
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	30.815	36.397
Ammortamenti dell'esercizio	0	-28.308
Consistenza finale	397.593	165.735

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	B III 01 a	B III 01 b
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo
Costo originario	7.728	0
Precedente rivalutazione	0	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	7.728	0
Acquisizioni dell'esercizio	0	0
Spostamento di voci	-7.728	7.728
Alienazioni dell'esercizio	0	0
Consistenza finale	0	7.728

Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

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

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	B I 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali	
Consistenza iniziale		345.425
Incrementi		72.179
Decrementi		99.833
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		317.771

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali si riferisce agli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio. Il decremento si riferisce alle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio.

Codice Bilancio	B II 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali	
Consistenza iniziale		410.730
Incrementi		17.678
Decrementi		30.815
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		397.593

L'incremento delle immobilizzazioni materiali è dovuto alle acquisizioni effettuate nel corso dell'esercizio, mentre i decrementi sono dovuti alle dismissioni di cespiti per rottamazione avvenute nel corso del 2010.

Codice Bilancio	B II 02	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali	
Consistenza iniziale		173.824
Incrementi		28.308
Decrementi		36.397
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		165.735

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

Codice Bilancio	B III 01 a	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		7.728
Incrementi		0
Decrementi		7.728
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		0

Il decremento è dovuto allo spostamento di tale voce dalle immobilizzazioni finanziarie entro 12 mesi alle immobilizzazioni finanziarie oltre 12 mesi.

Codice Bilancio	B III 01 b
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	7.728
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	7.728

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite interamente dai depositi cauzionali su contratti.

Codice Bilancio	C I
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	75.390
Incrementi	0
Decrementi	2.567
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	72.823

Le rimanenze finali sono costituite da rimanenze finali di materiali di consumo per euro 34.141, da rimanenze finali di libri e giocattoli per euro 33.825 e da rimanenze di ferramenta per euro 4.856. La variazione rispetto al precedente esercizio è determinata da un incremento delle rimanenze di libri e giocattoli e da un decremento delle rimanenze di materiali di consumo e ferramenta.

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	56.136
Incrementi	57.795
Decrementi	56.136
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	57.795

I crediti sono costituiti prevalentemente dai crediti commerciali verso clienti per euro 54.024.

Codice Bilancio	C III
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)
Consistenza iniziale	0
Incrementi	191
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	191

Trattasi di Fondi BNP EQUIPE DIFESA immediatamente esigibili.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	20.836
Incrementi	10.995
Decrementi	20.836
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	10.995

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

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	150.709
Incrementi	122.422
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	273.131

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

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

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	145.817
Aumenti	36.314
di cui formati nell'esercizio	36.314
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	182.131

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Cooperativa al 31.12.2010 verso i dipendenti in forza a tale data. Uno solo dei dipendenti ha aderito al fondo complementare MEDIOLANUM.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	A I
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Capitale
Consistenza iniziale	108.969
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	108.969

Non sono intervenute variazioni rispetto al precedente esercizio.

Codice Bilancio	A IV
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Riserva legale
Consistenza iniziale	491
Incrementi	933
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.424

La riserva legale risulta incrementata dell'utile disponibile dell'esercizio 2009. Trattasi di riserva indivisibile ai sensi dell'art.12 della Legge 904 del 16/12/77.

Codice Bilancio	A VII
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Altre riserve
Consistenza iniziale	108
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	108

La riserva straordinaria è indivisibile ai sensi dell'art. 12 della Legge 904 del 16/12/77. Di tale riserva 1 euro sono arrotondamenti.

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	500.304
Incrementi	444.240
Decrementi	500.304
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	444.240

I debiti sono rappresentati prevalentemente dai "debiti verso fornitori" per euro 131.335, dai "debiti verso fornitori per fatture da ricevere" per euro 76.116, "debiti tributari" per euro 56.780, da debiti verso il personale per retribuzioni per euro 35.293, dai "debiti verso enti previdenziali" per euro 17.850, dai "debiti verso soci" per euro 793.

Codice Bilancio	D 02
Descrizione	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	125.503
Incrementi	108.138
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	233.641

La voce "debiti oltre l'esercizio successivo" è costituita dai debiti per finanziamenti che la cooperativa ha nei confronti del COSIS. Più precisamente: debiti per finanziamenti COSIS c/ energia per euro 99.581, debiti per rateizzazione IVA 2002 per euro 2.302, debiti verso Fornitori per euro 55.758, debiti verso soci per euro 76.000.

Codice Bilancio	E
Descrizione	RATEI E RISCOINTI
Consistenza iniziale	11.105
Incrementi	1.255
Decrementi	11.105
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.255

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

Sez.4 - VARIAZIONI 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.

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A VII
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Altre riserve
All'inizio dell'esercizio precedente	108.969	491	108
Destinazione del risultato d'esercizio			
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	108.969	491	108
Destinazione del risultato d'esercizio			
Altre destinazioni	0	933	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	108.969	1.424	108

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	962	110.530
Destinazione del risultato d'esercizio		
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	962	110.530
Destinazione del risultato d'esercizio		
Altre destinazioni	-962	-29
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	524	524
Alla chiusura dell'esercizio corrente	524	111.025

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Variazioni intervenute nell'attivo e nel passivo dello stato patrimoniale:

Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI.

Non vi sono crediti con scadenza superiore ai 5 esercizi.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
C	CREDITI	57.795	0

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI.

Non vi sono debiti con scadenza superiore a cinque anni.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D	DEBITI	677.881	0

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.

Sez.7 - RATEI ATTIVI.

La voce "ratei attivi" è costituita come segue:

RATEI ATTIVI	IMPORTO
Progetto METISSAGE	25.000
Progetto SCICOM	17.756
Progetto ACTIVE	8.813
Progetto COLUSSI	20.000
Progetto ACEA	35.000
Comune di Roma L. 42	25.111
Progetto YES	29.687
Progetto EGG	5.700
Progetto Fondazione ANIA	40.000
Progetto MIUR	7.000
Progetto GSE	1.570
Contributo BANCA	12.096
Contributo Legge 598	26.000
Contributo ECO	5.975
Servizio Civile	2.610
Progetto CONAD	5.000
TOTALE	267.318

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

Di seguito si dettaglia la voce "ratei passivi":

RATEI PASSIVI	IMPORTO
RATEO AUTOLIQUIDAZIONE INAIL	1.135
TOTALE	1.135

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

Di seguito si dettaglia la voce "risconti attivi":

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
CANONI LEASING	164
CANONI DI NOLEGGIO	657
CANONI DI MANUTENZIONE	449
ASSICURAZIONI	4.543
TOTALE	5.813

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

Di seguito si dettaglia la voce "risconti passivi":

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
CORSO DI FORMAZIONE INSEGNANTI	120
TOTALE	120

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
RISERVA STRAORDINARIA	108
TOTALE	108

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

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

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A IV	A VII
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Altre riserve
Valore da bilancio	108.969	1.424	108
Possibilità di utilizzazione ¹	B	B	B
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	524	111.025
Possibilità di utilizzazione ¹	B,C	
Quota disponibile	524	524
Di cui quota non distribuibile	16	16
Di cui quota distribuibile	508	508
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Il capitale sociale della Cooperativa, pari ad euro 108.969 risulta così costituito: socio sovventore COSIS euro 30.000, soci volontari e soci ordinari euro 78.969. Il socio sovventore COSIS S.p.A. si è impegnato sino alla data del 21.04.2013.

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

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

Sez. 9 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

Di seguito si dettaglia la ripartizione dei ricavi alla data del 31.12.2010

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
CORRISPETTIVI BIGLIETTERIA	763.554
ALTRI RICAVI DA BIGLIETTERIA	23.338
VENDITE SHOP	63.541
RICAVI DIVERSI	53.792
PROGETTO ECONOMIAMO	15.000
PROGETTO ANEV	10.000
PROGETTO ACEA	25.000
PROGETTO PRITT	19.000
PROGETTO SMILE	5.000
CARTA AMICI	18.706
BANDO EU SCICCOM	14.000
AFFITTI LABORATORIO	26.000
BANDO EU METISSAGE	5.000
PROGETTO COLUSSI	60.000
PROGETTO CONAD	15.000
PROGETTO ENI	15.000
PROGETTO FONDAZIONE ANIA	40.000
BANDO EU YES	29.687
BANDO EU ECO	2.945
BANDO EU ACTIVE	9.309
PROGETTO BASF	10.000
BANDO MIUR	17.000
BANDO OMR	12.096
TOTALE	1.252.968

RIPARTIZIONE DEGLI ALTRI RICAVI	IMPORTO
CONTRIBUTI DA GSE	9.422
CONTRIBUTO SERVIZIO CIVILE	2.610
ROYALTIES RISTORO	20.000
ABBUONI ED ARROTONDAMENTI	73
TOTALE	32.105

Sez.10 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Debiti verso banche	5.714
Altri debiti	5.800
TOTALE	11.514

Sez.11 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Sez.12 - PROVENTI STRAORDINARI.

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
Sopravvenienze attive	25.089
TOTALE	25.089

Sez.13 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.

Di seguito si dettagliano le imposte dell'esercizio 2010:

Imposte correnti	
IRES	0
IRAP	22.400
Imposte differite	32
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	22.432

La Cooperativa gode dell'esonero totale dall'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 di evince dal prospetto che segue:

Descrizione	Costi
a) Salari e stipendi soci	532.992
b) Altri costi di gestione	642.250
c) Materie prime,sussidiarie e merci	100.338
TOTALE COSTI	1.275.580
(a.b)*100	83%

Sez.14 - NUMERO MEDIO SOCI.

Di seguito si dettaglia la composizione della forza lavoro della Cooperativa alla data del 31.12.2010 distinta tra soci e non soci.

Qualifica	Operai	Impiegati	Totale
Numero soci	3	20	23
Numero Non soci	1	4	5

In relazione alla voce "Costi del personale" che ammontano ad Euro 614.888, siamo a dettagliare, di seguito, l'importo sostenuto per i soci e per i non soci:

COSTO DEL LAVORO	SOCI	NON SOCI
Salari e stipendi	392.161	65.039
Oneri sociali	102.789	11.176
TFR	34.253	5.031
Altri costi del personale	3.789	650
TOTALE	532.992	81.896

Sez.15 - COMPENSI AL REVISORE LEGALE

Nel corso dell'esercizio 2010 è stato corrisposto al revisore unico della Cooperativa un compenso di euro 3.000 oltre la cassa di previdenza.

Sez.16 - CONTRATTI DI LEASING.

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	IMPIANTO SICUREZZA E PARCHEGGIO	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	14.305	19.628
2)	Oneri finanziari	1.220	1.591
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	27.850	27.850
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	27.850	27.850
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

PRIVACY

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

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

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

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.

VARIE ED EVENTUALI.

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.

CONCLUSIONI.**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

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 524, il Consiglio di Amministrazione propone di destinarlo quanto ad euro 508 al Fondo di Riserva Legale, quanto ad euro 16, 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 31.12.2010 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.

Roma, 25 marzo 2011

L'ORGANO AMMINISTRATIVO
(Patrizia Tomasich)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

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 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