

SCUOLA MARIA BAMBINA SOC. COOP. SOCIALE**Bilancio di esercizio al 31/08/2022**

Dati Anagrafici	
Sede in	BINASCO
Codice Fiscale	03656450966
Numero Rea	MILANO1691833
P.I.	03656450966
Capitale Sociale Euro	1.550,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	852000
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A126444

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/08/2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/08/2022	31/08/2021
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.600	8.100
II - Immobilizzazioni materiali	8.502	7.972
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	17.102	16.072
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	10.467	19.227
Esigibili oltre l'esercizio successivo	775	775
Totale crediti	11.242	20.002
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	58.686	103.753
Totale attivo circolante (C)	69.928	123.755
D) RATEI E RISCONTI	19.837	4.048
TOTALE ATTIVO	106.867	143.875

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/08/2022	31/08/2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	4.230	3.050
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	77	77
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	10.462	10.461
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-84.291	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.356	-84.291
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	-68.166	-70.703
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	142.606	162.819
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	25.427	44.759
Totale debiti	25.427	44.759
E) RATEI E RISCONTI	7.000	7.000
TOTALE PASSIVO	106.867	143.875

CONTO ECONOMICO

	31/08/2022	31/08/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	342.058	329.356
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	179.078	126.923
Altri	124	0
Totale altri ricavi e proventi	179.202	126.923
Totale valore della produzione	521.260	456.279
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	64.351	75.394
7) per servizi	68.779	61.102
8) per godimento di beni di terzi	14.140	14.180
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	254.104	274.990
b) oneri sociali	89.668	78.474
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.863	22.282
c) Trattamento di fine rapporto	22.863	22.282
Totale costi per il personale	366.635	375.746
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.970	3.497
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.970	3.497
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.970	3.497
14) Oneri diversi di gestione	2.922	10.641
Totale costi della produzione	519.797	540.560
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.463	-84.281
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	107	10
Totale interessi e altri oneri finanziari	107	10
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-107	-10
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	1.356	-84.291
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.356	-84.291

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/08/2022 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/08/2022 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Approvazione oltre i termini

Si precisa che, con riguardo al bilancio dell'esercizio in commento, l'Assemblea è stata convocata in deroga al termine ordinario di approvazione stabilito dall'art. 2364, comma 2, C.C..

La Cooperativa è stata oggetto di profondi interventi all'organigramma societario, ciò ha determinato ritardi del personale amministrativo per la stesura del bilancio e dei suoi allegati.

CRITERI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;

- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 17.102 (€ 16.072 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni i
Valore di inizio esercizio				
Costo	7.550	85.726	0	93.276
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.550	76.542		84.092
Valore di bilancio	8.100	7.972	0	16.072
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	3.500	0	3.500
Ammortamento dell'esercizio	0	2.969		2.969
Altre variazioni	500	-1	0	499
Totale variazioni	500	530	0	1.030

Valore di fine esercizio				
Costo	16.150	83.062	0	99.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.550	74.560		82.110
Valore di bilancio	8.600	8.502	0	17.102

L'incremento delle immobilizzazioni materiali è costituito dall'acquisto di tende per esterni e relativa posa.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.936	-3.436	2.500	2.500	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.342	-6.496	5.846	5.846	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.724	1.172	2.896	2.121	775
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.002	-8.760	11.242	10.467	775

La voce *crediti tributari* pari a Euro 5.846 è composta da: Crediti Ires per ritenute d'acconto per Euro 3.486 e Erario conto Iva per Euro 2.360.

I *Crediti verso altri* sono costituiti per Euro 2.120 dal saldo attivo della carta prepagata e per Euro 775 da depositi relativi a utenze.

Disponibilità liquide

Si espone qui di seguito il dettaglio delle disponibilità liquide pari a Euro 58.686.

- Cassa contanti	Euro	7.990
- Banca c/c	Euro	50.696

Ratei e risconti attivi

Descrizione	Importo
Quota 5 per mille esercizio 2020/2021	2.126
Quota 5 per mille esercizio 2021/2022	2.000
Quota sostegno Regione Lombardia	4.800
Contributo Covid esercizio 2021/2022	10.911
Totale ratei e risconti attivi	19.837

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € -68.166 (€ -70.703 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	3.050	0	0	0
Riserva legale	77	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	10.463	0	0	0
Varie altre riserve	-2	0	0	0
Totale altre riserve	10.461	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	-84.291	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-84.291	0	84.291	0
Totale Patrimonio netto	-70.703	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	1.180		4.230
Riserva legale	0	0		77
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		10.463
Varie altre riserve	0	1		-1
Totale altre riserve	0	1		10.462
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-84.291
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	1.356	1.356
Totale Patrimonio netto	0	1.181	1.356	-68.166

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Qui di seguito si espone la movimentazione del Fondo TFR.

Fdo TFR al 31.08.2021	162.819
Incrementi	22.863
Decrementi	43.076
Fdo TFR al 31.08.2022	142.606

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	21.832	-13.831	8.001	8.001	0	0
Debiti tributari	160	1.098	1.258	1.258	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.982	-409	5.573	5.573	0	0
Altri debiti	16.785	-6.190	10.595	10.595	0	0
Totale debiti	44.759	-19.332	25.427	25.427	0	0

La voce *Altri Debiti* comprende l'importo a debito verso il personale dipendente per retribuzioni.

Ratei e risconti passivi

I *Ratei e risconti passivi* pari a Euro 7.000 sono costituiti dal rateo per affitti passivi di competenza del periodo Marzo - Agosto 2022.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I *Ricavi delle vendite e delle prestazioni* pari a Euro 342.058, sono così dettagliati:

Descrizione	Importo
Rette scolastiche	184.961
Quote Iscrizioni	59.305
Pasti	65.176
Corsi	13.766
Ricavi pre e post scuola	6.707
Vendite tute e grembiuli	5.516

Prestazioni di servizi a Centro Culturale Cinese	4.400
Ricavi da gite	2.226
	342.058

COSTI DELLA PRODUZIONE

Qui di seguito si espongono i dettagli dei costi della produzione:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	Importo
Pasti	57.958
Divise	4.875
Altri acquisti	1.518
	64.351

Costi per servizi	Importo
Energia elettrica, acqua, gas	19.795
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	9.250
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	8.058
Manutenzioni e riparazioni	3.600
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	3.482
Prestazioni assimilati al lavoro dipendente	2.800
Assicurazioni	2.153
Altri costi per servizi	19.641
	68.779

I Costi per godimento di beni di terzi pari a Euro 14.140 sono relativi ai costi per affitti.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Non risultano imposte da versare per l'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI

Contributi in conto esercizio

A fronte dell'attività svolta dalla Scuola Maria Bambina Società Cooperativa Sociale, si comunica che ai sensi della Legge n. 124/2017, nel periodo 01/09/2021-31/08/2022 sono stati erogati contributi pubblici per complessivi € 179.078, di cui:

€ 168.167 ricevuti dal Ministero dell'Istruzione,

€ 10.911 quali contributi straordinari per Covid-19.

Mutualità prevalente

Attività svolta in prevalenza a favore dei soci.

Si evidenzia la presenza di n. 31 soci fruitori, la prevalenza è così determinata:

Ricavi verso soci 184.961 = 54,07%

Ricavi vendite e prestazioni 342.058

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di Euro 1.356 come segue:

- 3% a Fondi Mutualistici Euro 41,00

- copertura perdite portate a nuovo Euro 1.315,00

L'organo amministrativo

Castagnetti Monica

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.