



Camera di Commercio  
Roma



registroimprese

www.registroimprese.it

N. PRA/177605/2014/CRMAUTO

ROMA, 18/06/2014

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

NUMERO REPERTORIO ECONOMICO AMMINISTRATIVO: 894887

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 712 BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2013

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 18/06/2014 DATA PROTOCOLLO: 18/06/2014

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

\*\*\* Pagamento effettuato in Euro \*\*\*

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: PSCFRZ64P20H501F-PESCATORI FABRIZIO-APOLI

FIRMA DELL'ADDETTO  
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 18/06/2014 09:46:02

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 18/06/2014 09:46:03

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](http://www.registroimprese.it).



RM RIPRA



0001776052014

**MUSEO DEI BAMBINI SOC.COOP.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 € 103.159,00 i.v.

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	370.319	343.514
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>370.319</b>	<b>343.514</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	422.609	412.661
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	259.958	230.803
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>162.651</b>	<b>181.858</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Crediti		
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	7.728	7.728
<b>1 TOTALE Crediti</b>	<b>7.728</b>	<b>7.728</b>
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>7.728</b>	<b>7.728</b>
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>540.698</b>	<b>533.100</b>
<b>C)ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>	<b>138.560</b>	<b>100.287</b>

<b>II) CREDITI :</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	214.184	87.384
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	214.184	87.384
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	191	191
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	5.194	45.615
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	358.129	233.477
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	213.072	195.844
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	1.111.899	962.421

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A)PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Capitale	103.159	108.969
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	2.073	2.073
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	403	107
m) Riserva per arrotondamento unità di euro	1	0
<b>VII TOTALE Altre riserve:</b>	404	107
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	629	305
<b>IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio</b>	629	305
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	106.265	111.454
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	0	0
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	261.799	242.558
<b>D)DEBITI</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	608.644	468.995

2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	101.621	139.291
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>710.265</b>	<b>608.286</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>33.570</b>	<b>123</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>1.111.899</b>	<b>962.421</b>

<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>2)IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER</b>		
2) Beni di terzi presso di noi :		
<i>c) in leasing</i>	9.455	14.553
<b>2 TOTALE Beni di terzi presso di noi :</b>	<b>9.455</b>	<b>14.553</b>
<b>2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE</b>	<b>9.455</b>	<b>14.553</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>9.455</b>	<b>14.553</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A)VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>1.428.357</b>	<b>1.365.644</b>
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	7.417	9.853
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	18.426	637
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	<b>25.843</b>	<b>10.490</b>
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.454.200</b>	<b>1.376.134</b>

<b>B)COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>6) per materie prime,suss.,di cons.e merci</b>	<b>132.438</b>	<b>149.146</b>
<b>7) per servizi</b>	<b>407.178</b>	<b>359.181</b>
<b>8) per godimento di beni di terzi</b>	<b>34.946</b>	<b>36.296</b>
<b>9) per il personale:</b>		
<i>a) salari e stipendi</i>	544.542	488.233
<i>b) oneri sociali</i>	139.865	123.834
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	41.586	41.512
<i>e) altri costi</i>	52	1.295

<b>9 TOTALE per il personale:</b>	726.045	654.874
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	77.943	75.764
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	29.155	34.303
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	107.098	110.067
<b>11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci</b>	38.273 -	24.029 -
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	47.668	53.234
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	1.417.100	1.338.769
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	37.100	37.365
<b>C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	63	72
<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>	63	72
<b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>	63	72
<b>17) interessi e altri oneri finanziari da:</b>		
<i>d) debiti verso banche</i>	1.390	8.158
<i>f) altri debiti</i>	14.465	5.833
<b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>	15.855	13.991
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	15.792 -	13.919 -
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>21) Oneri straordinari</b>		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	0	3
<b>21 TOTALE Oneri straordinari</b>	0	3
<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	0	3 -
<b>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	21.308	23.443
<b>22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>		
<i>a) imposte correnti</i>	20.679	23.138
<b>22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>	20.679	23.138
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	629	305

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

# MUSEO DEI BAMBINI SOC.COOP.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 € 103.159,00 i.v.

## Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2013

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

### PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2013 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;
- 5) avvicinare i bambini e gli adulti che li accompagnano ai temi della scienza e della ricerca promuovendo cultura, conoscenza e nuove tecnologie.

Si evidenzia che il punto 5 è stato aggiunto nello statuto per meglio sottolineare la



vocazione del museo per le attività dedicate alla scienza sulle quali si è lavorato e approfondito negli ultimi anni grazie alla formazione scientifica dei propri responsabili e dei propri animatori, grazie ai progetti europei del VII Programma Quadro e di altri Programmi su Ambiente, Salute e Cultura, grazie a mostre interattive sulle quali si è investito dal 2008 sia in risorse economiche che umane.

### **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 615.305 e corrispondono all'85% delle retribuzioni complessive di lavoro dipendente erogate nel corso dell'esercizio.

### **Informativa in merito all'ammissione di nuovi soci.**

In ossequio all'art.2527 del C.C., si segnala che, nel corso dell'esercizio 2013, non sono state presentate nuove domande di ammissione a socio, è stata presentata ed accolta una sola domanda di recesso e non sono state intraprese delibere di esclusione. Dunque, alla data del 31.12.2013, la compagine sociale è composta da n. 21 soci operatori, n. 1 socio sovventore e n. 10 soci non lavoratori.

## **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.

### **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 (-)	20.679
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	20.679

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>B I 01</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali-
Costo originario	343.514
Precedente rivalutazione	0
Valore all'inizio dell'esercizio	343.514
Acquisizioni dell'esercizio	104.748
Ammortamenti dell'esercizio	77.943
Consistenza finale	370.319

**Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.**

Codice Bilancio	<b>B II 01</b>	<b>B II 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali-	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali-
Costo originario	412.661	-230.803
Precedente rivalutazione	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	412.661	-230.803
Acquisizioni dell'esercizio	9.948	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	29.155
Consistenza finale	422.609	-259.958

**Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.**

Codice Bilancio	<b>B III 01 b</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo-
Costo originario	7.728
Precedente rivalutazione	0
Valore all'inizio dell'esercizio	7.728
Acquisizioni dell'esercizio	0
Consistenza finale	7.728

Si tratta dei depositi cauzionali Enel, Comune di Roma

**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.

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

Codice Bilancio	<b>B I 01</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	343.514
Incrementi	104.748
Decrementi	77.943
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	370.319

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>B II 01</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	412.661
Incrementi	9.948
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	422.609

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

Codice Bilancio	<b>B II 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	230.803
Incrementi	29.155
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	259.958

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

Codice Bilancio	<b>C I</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	100.287
Incrementi	38.273
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	138.560

Le rimanenze finali sono costituite da rimanenze finali di materiali di consumo per euro 72.585, da rimanenze finali di libri e giocattoli per euro 32.429 e da rimanenze di ferramenta per euro 33.546. La variazione rispetto al precedente esercizio è determinata da un incremento di tutte le voci delle rimanenze di magazzino rispetto al precedente esercizio.

Codice Bilancio	<b>C II 01</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	87.384
Incrementi	126.800
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	214.184

I crediti sono costituiti prevalentemente dai crediti commerciali verso clienti per euro 78.357, da fatture da emettere per euro 2.864, da crediti verso l'Erario per Ires per euro 2.000, da crediti verso Erario per IVA pari ad euro 23.573 e da note di credito da ricevere per euro 100.695.

Codice Bilancio	<b>C IV</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	45.615
Incrementi	0
Decrementi	40.421
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.194

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

Codice Bilancio	<b>D</b>
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	195.844
Incrementi	17.228
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	213.072

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	242.558
Aumenti	19.241
di cui formati nell'esercizio	19.241
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	261.799

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Cooperativa al 31.12.2013 verso i dipendenti in forza a tale data. Uno solo dei dipendenti ha aderito al fondo complementare MEDIOLANUM.

**Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.**

Di seguito si dettagliano le variazioni intervenute nelle altre voci del passivo patrimoniale

Codice Bilancio	A I
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Capitale
Consistenza iniziale	108.969
Incrementi	0
Decrementi	5.810
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	103.159

La variazione intervenuta nel capitale sociale è dovuta al recesso di un socio per euro 3.810 ed alla restituzione di euro 2.000 di capitale al socio sovventore.

Codice Bilancio	A IV
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Riserva legale
Consistenza iniziale	2.073
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.073

La riserva legale risulta incrementata dell'utile disponibile dell'esercizio 2012. Trattasi di riserva indivisibile ai sensi dell'art. 12 della Legge 904 del 16/12/77.

Codice Bilancio	<b>A VII a</b>
Descrizione	PATRIMONIO NETTO - Altre riserve Riserva straordinaria
Consistenza iniziale	107
Incrementi	296
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	403

La riserva straordinaria è indivisibile ai sensi dell'art. 12 della Legge 904 del 16/12/77.

Codice Bilancio	<b>D 01</b>
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	468.995
Incrementi	139.649
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	608.644

I debiti sono rappresentati prevalentemente dai "debiti verso fornitori" per euro 163.581, dai "debiti verso fornitori per fatture da ricevere" per euro 158.019, "debiti tributari" per euro 101.287, da debiti verso il personale per retribuzioni per euro 38.415, dai "debiti verso enti previdenziali" per euro 27.289 e da debiti verso soci dimessi per la quota di capitale da restituire, pari ad euro 3.810.

Codice Bilancio	<b>D 02</b>
Descrizione	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	139.291
Incrementi	0
Decrementi	37.670
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	101.621

La voce "debiti oltre l'esercizio successivo" è costituita dai debiti per finanziamenti che la cooperativa ha nei confronti del COSIS, per finanziamenti COSIS c/ energia, pari ad euro 49.745, dai debiti verso INPS, pari ad euro 14.324, e da debiti verso soci per euro 37.552.

Codice Bilancio	<b>E</b>
Descrizione	RATEI E RISCOINTI
Consistenza iniziale	123
Incrementi	33.447
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	33.570

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.

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A IV</b>	<b>A VII a</b>
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria
All'inizio dell'esercizio precedente	108.969	2.073	107
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	108.969	2.073	107
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Altre variazioni			
	-5.810	0	296
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	103.159	2.073	403

	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A IX a</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	305	111.454
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Risultato dell'esercizio precedente	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	305	111.454
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Altre variazioni		
	-305	-5.819
Risultato dell'esercizio corrente	629	629
Alla chiusura dell'esercizio corrente	629	106.264

La riserva legale risulta incrementata dell'utile disponibile dell'esercizio 2012. Trattasi di riserva indivisibile ai sensi dell'art. 12 della Legge 904 del 16/12/77.

La riserva straordinaria è indivisibile ai sensi dell'art. 12 della Legge 904 del 16/12/77.

**Sez.6 - CREDITI E DEBITI.**

Variazioni intervenute nell'attivo dello stato patrimoniale:

**Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

Non vi sono crediti con scadenza superiore ai cinque esercizi.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
<b>C</b>	CREDITI	214.184	0

### Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 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
<b>D</b>	DEBITI	710.265	0

### Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali.

### Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.

#### Sez.7 - RATEI ATTIVI.

La voce "ratei attivi" è costituita come segue:

RATEI ATTIVI	IMPORTO
L. 598	26.000
OMR L42	10.000
PRG EU SCICOM 2009	3.756
OMR L. 42 2010	12.096
PRG EU SCICOM 2010	14.000
PRG EU SCICOM 2011	3.545
PRG EU Nanopinion 2012	1.000
MIBAC TESTACCIO	2.000
FABER CASTELL ITALIA	5.000
CONTRIBUTO GSE Nov/Dic 2013	1.337
PRG EU Nanopinion 2013	3.000
MIUR Dire Fare Scienza 2013	5.800
PRG EU BIOPROM 2013	17.988
Progetto Conciliazione 2013	34.000
MIUR Triennale 2013	50.541
DIFFERENZE SU PROGETTI EUROPEI	7.765
<b>TOTALE</b>	<b>197.828</b>

**Sez.7 - RATEI PASSIVI.**

Di seguito si dettagliano i ratei passivi iscritti in bilancio alla data del 31.12.2013:

<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Utenze	2.711
Rivalutazione ISTAT	14
Canone assistenza biglietteria	1.308
Altri costi	817
INAIL	720
<b>TOTALE</b>	<b>5.570</b>

**Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.**

Di seguito si dettagliano i risconti attivi iscritti in bilancio alla data del 31.12.2013:

<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Contratti assicurazione	5.224
Contratti assistenza tecnica	1.172
Contratto leasing	978
Contratto di noleggio computer	595
Progetto WEAVE Amsterdam 2014	1.252
Biennale CONFICOOP	2.155
Allestimento ECOPNEUS	3.868
<b>TOTALE</b>	<b>15.244</b>

**Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.**

Di seguito si dettagliano i risconti passivi alla data del 31.12.2013:

<b>RISCONTI PASSIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Progetto WEAVE	28.000
<b>TOTALE</b>	<b>28.000</b>

**Sez.7 - ALTRE RISERVE.**

Di seguito si dettaglia la voce "Altre riserve"

<b>ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE</b>	<b>IMPORTO</b>
Altre riserve facoltative	404
<b>TOTALE</b>	<b>404</b>

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.**

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

distribuibilità:

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A IV</b>	<b>A VII a</b>
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria
Valore da bilancio	103.159	2.073	403
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>		A,B	A,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

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A IX a</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	629	106.264
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	A,B	
Quota disponibile	629	629
Di cui quota non distribuibile	18	18
Di cui quota distribuibile	611	611
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Il capitale sociale della Cooperativa, pari ad euro 103.159 risulta così costituito: socio sovventore COSIS euro 28.000, soci volontari e soci ordinari euro 75.159. Il socio sovventore COSIS si è impegnato sino a 180 giorni successivi all'approvazione del bilancio 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.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.**

Di seguito si dettaglia la composizione dei ricavi alla data del 31.12.2013

<b>RIPARTIZIONE DEI RICAVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Ricavi da Progetti Europei	160.700
Ricavi da Progetti vari	88.800
Ricavi da biglietteria	1.036.565
Ricavi vari	69.869
Contributi	72.423
<b>TOTALE</b>	<b>1.428.357</b>

**Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE.****Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.**

Di seguito si dettigliano le imposte dell'esercizio 2013:

Imposte correnti	
IRES	0
IRAP	20.679
Imposte differite	0
Imposte anticipate	0
<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>20.679</b>

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:

<b>Descrizione</b>	<b>Costi</b>
a) Salari e stipendi soci	615.305
b) Altri costi di gestione	616.388
c) Materie prime, sussidiarie e merci	132.437
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>1.364.131</b>
<b>(a:b)*100</b>	<b>99,82%</b>

**Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.**

Di seguito si dettaglia la composizione della forza lavoro della Cooperativa alla data del 31.12.2013 distinta tra soci e non soci.

<b>Qualifica</b>	<b>Operai</b>	<b>Impiegati</b>	<b>Totale</b>
------------------	---------------	------------------	---------------

Numero soci	3	18	21
Numero non soci	1	7	8

### Sez.16B - COMPENSI AL REVISORE LEGALE/SOCIETA' DI REVISIONE

Nel corso dell'esercizio 2013 è stato corrisposto al revisore unico della Cooperativa un compenso di euro 3.120.

### Sez.22 - 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	GRUPPI ELETTRICI IMPIANTO SICUREZZA		SISTEMI VIDEOSORVEG.LEASING N.38525	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	0	2.430	9.455	12.122
2)	Oneri finanziari	28	392	789	890
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	0	27.850	16.000	16.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	0	27.850	16.000	16.000
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

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

#### Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

### Sez.23 - PROSPETTI DA LEGGI FISCALI.

**Sez.23/A - SOCIETA' COOPERATIVE A MUTUALITA' PREVALENTE****PREVALENZA (art. 2513 c.c.)**

La società è iscritta tra le cooperative a mutualità prevalente. La società pur avvalendosi di personale anche non socio possiede tutte le caratteristiche per essere inquadrata tra le cooperative a mutualità prevalente.

Si riportano nel dettaglio il costo sostenuto per i soci lavoratori e per il personale non socio:

COSTI DEL PERSONALE SOCI	615.305	(A)
COSTI DEL PERSONALE NON SOCI	110.740	(B)

**[A/(A+B)]X100 = percentuale di prevalenza 85%**

**PRIVACY**

**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.

**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 9001-2008.

**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 591, il Consiglio di Amministrazione propone di destinarlo quanto ad euro 141 al Fondo di Riserva Legale, quanto ad euro 18, 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 31.12.2013 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, 20 aprile 2014

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