

Società Cooperativa Sociale Children e Family Size ETS

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	Via Argine Destro Annunziata, 97 - Reggio Calabria
Codice Fiscale	03134420805
Numero Rea	RC 211850
P.I.	03134420805
Capitale Sociale Euro	1.500 i.v.
Forma giuridica	Società Cooperativa Sociale
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	C133943

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.330	3.964
II - Immobilizzazioni materiali	6.717	3.760
Totale immobilizzazioni (B)	10.047	7.724
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.900	2.729
Totale crediti	14.900	2.729
IV - Disponibilità liquide	76.464	37.438
Totale attivo circolante (C)	91.364	40.167
D) Ratei e risconti	4.500	-
Totale attivo	105.911	47.891
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.500	1.500
IV - Riserva legale	22.331	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	32.804	23.021
Totale patrimonio netto	56.635	24.521
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.816	2.482
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.118	20.888
Totale debiti	42.118	20.888
E) Ratei e risconti	2.342	-
Totale passivo	105.911	47.891

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	309.525	82.428
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	87.102	23.966
altri	6.503	-
Totale altri ricavi e proventi	93.605	23.966
Totale valore della produzione	403.130	106.394
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	46.082	6.481
7) per servizi	56.400	4.244
8) per godimento di beni di terzi	54.000	18.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	134.906	31.786
b) oneri sociali	26.241	7.519
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.048	2.538
c) trattamento di fine rapporto	9.048	2.538
Totale costi per il personale	170.195	41.843
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	1.752
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	634	449
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.715	1.303
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.349	1.752
14) oneri diversi di gestione	38.716	8.505
Totale costi della produzione	367.742	80.827
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	35.388	25.567
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	35.388	25.567
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.584	2.546
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.584	2.546
21) Utile (perdita) dell'esercizio	32.804	23.021

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 di cui la presente nota integrativa, costituisce parte integrante, è stato redatto in forma abbreviata, tenendo conto delle risultanze secondo le scritture contabili regolarmente tenute e conformemente agli artt. 2423 e segg. del Codice Civile.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta, seguendo i criteri stabiliti dall' art. 2426 del C.C. sono comparabili con quelle relative al bilancio dell'esercizio precedente per cui non ci sono stati adattamenti da segnalare in questa sede. La cooperativa non ha scopo di lucro ed è retta e disciplinata dai principi della mutualità prevalente previsti dall'art. 2512 del C.C., dal D.LGS 3/7/2017 n.112 e dal codice del Terzo Settore D.LGS 3/7/2017 n.117, l'attività è rivolta alla gestione in conto proprio e per conto terzi, in maniera stabile o temporanea di scuole per l'infanzia, asili nido e servizi integrativi per l'infanzia, anche stipulando apposite convenzioni con Enti Pubblici Territoriali. Inoltre si occupa della progettazione e organizzazione di spazi per l'infanzia quali ludoteche, scuole dell'infanzia, scuole primarie, aree verdi attrezzate e centri ricreativi cittadini.

Nell'anno 2020 ha ottenuto il decreto di parificazione, delle scuole non statali dell'infanzia paritarie con tutte le autorizzazioni necessarie per lo svolgimento dell'attività scolastica.

L'anno 2021 è da considerare il primo anno di attività a pieno regime conseguendo un risultato positivo che fa ben sperare sul futuro, per programmare nuovi investimenti che possano dare nuovi impulsi all'attività e rendere ancora la gestione maggiormente specializzata.

La società offre nel settore delle scuole per l'infanzia una serie di servizi, quali asilo nido, scuola materna, ludoteca e altri servizi integrativi per l'infanzia che sono stati ritenuti dai genitori dei bambini all'avanguardia e svolti da personale specializzato, ricevendo consensi e giudizi positivi.

La cooperativa nel corso dell'anno 2021 ha riscosso contributi pubblici, dal Ministero dell'Istruzione Ufficio Scolastico Regionale per la Calabria per un totale di € 87.102,00, oltre al contributo per l'emergenza sanitaria dovuta al covid per € 5.541,00.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al valore di acquisizione.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.173	5.304	9.477
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	209	1.544	1.753
Valore di bilancio	3.964	3.760	7.724
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	4.672	4.672
Ammortamento dell'esercizio	634	1.715	2.349
Totale variazioni	(634)	2.957	2.323
Valore di fine esercizio			
Costo	4.173	9.976	14.149
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	843	3.259	4.102
Valore di bilancio	3.330	6.717	10.047

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti rappresentano il credito v/clienti per € 5.495,00, il credito per compensazioni di € 1.241,00, le ritenute subite sui contributi riscossi per € 3.427,00 e crediti per acconti d'imposta per € 4.736,00.

Attivo circolante

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide esposte per € 76.464,00 rappresentano il saldo di cassa per € 1.700,00 e il saldo di fine anno dei conti accessi a Intesa San Paolo e alla Banca BPER per un totale complessivo di € 74.764,00.

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi rappresentano il fitto del mese di gennaio pagato nel 2022.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto per € 24.521,25 è costituito esclusivamente dal capitale sociale, dal fondo di riserva legale per € 22.331,00 e dall'utile d'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	1.500	-	-		1.500
Riserva legale	-	22.331	-		22.331
Utile (perdita) dell'esercizio	23.021	-	(23.021)	32.804	32.804
Totale patrimonio netto	24.521	22.331	(23.021)	32.804	56.635

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il T.F.R. iscritto per € 4.816,00 è rappresentato dalla quota accantonata nell'esercizio oltre a quella dell'anno precedente.

Debiti

I debiti iscritti per € 42.118,00 rappresentano, i debiti tributari per € 15.460,00 per ritenute da versare nel 2022 sia per lavoro dipendente che lavoro autonomo e le imposte che gravano sull'utile d'esercizio, i debiti verso INPS per contributi da versare di € 7.313,00 e altri debiti per stipendi e anticipazioni per € 19.345,00.

Ratei e risconti passivi

I ratei rappresentano costi di competenza 2021.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Per quanto riguarda il conto economico, l'utile scaturisce dalla contrapposizione dei ricavi maturati nel 2021 e i costi per materie prime, servizi, fitti passivi, lavoro dipendente, ammortamenti , oneri di gestione e imposte.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni relative alle cooperative

La cooperativa è retta e disciplinata dai principi della mutualità prevalente previsti dall'art.2512 del Codice Civile e dai D.LGS Luglio 2017 n.112 e 117, inoltre si specifica che ai sensi dell'art. 2513 del codice civile la società è cooperativa sociale di diritto in quanto tra l'altro svolge attività di cui alla legge 381/91 e rispetta le condizioni di prevalenza dettate ed i conseguenti parametri.

Si informa inoltre che sono rispettate le condizioni previste dall'art. 2514 del codice civile.

Ai sensi della legge 31 gennaio 1992 n. 59, art. 2, comma1 si specificano i criteri seguiti nella gestione sociale:

- 1) la stessa viene realizzata in uno spirito di piena partecipazione dei soci alle scelte sociali;
- 2) la gestione diretta al conseguimento degli scopi statutari è conforme al carattere cooperativo della società;
- 3) linea guida è quella di occupare ed integrare per l'esecuzione delle prestazioni relative ai contratti assunti, tutti i soci e volontari;
- 4) corrispondere ai soci lavoratori e collaboratori, per l'attività lavorativa, compensi conformi alle condizioni dei contratti e delle tariffe professionali e se possibile più favorevoli nei limiti delle leggi attuali.

Nota integrativa, parte finale

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria.

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'amministratore Sig. Cento Antonio dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR n. 445/2000".

"Imposta di bollo virtuale assolta in entrata come da aut. N. 39014/01 Camera di Commercio di Reggio Calabria".