

IL GRILLO PARLANTE SOC.COOP.SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31/12/2017

Dati Anagrafici	
Sede in	NAPOLI
Codice Fiscale	07438830635
Numero Rea	NAPOLI615736
P.I.	07438830635
Capitale Sociale Euro	15.236,75 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	949990
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	A130832

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	9.678	13.611
II - Immobilizzazioni materiali	0	257
III - Immobilizzazioni finanziarie	11.252	12.092
Totale immobilizzazioni (B)	20.930	25.960
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.037.492	983.159
Totale crediti	1.037.492	983.159
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	200.265	148.425
Totale attivo circolante (C)	1.237.757	1.131.584
D) RATEI E RISCONTI	8.142	0
TOTALE ATTIVO	1.266.829	1.157.544

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	15.237	19.937
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	57.953	57.363
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	180.279	178.961
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	471	1.967
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	253.940	258.228
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	56.299	20.244
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	905.631	801.040
Esigibili oltre l'esercizio successivo	11.959	16.852
Totale debiti	917.590	817.892
E) RATEI E RISCONTI	39.000	61.180
TOTALE PASSIVO	1.266.829	1.157.544

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	756.123	559.146
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	7.993	13.345
Totale altri ricavi e proventi	7.993	13.345
Totale valore della produzione	764.116	572.491
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	53.066	20.219
7) per servizi	243.609	131.691
8) per godimento di beni di terzi	32.623	31.059
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	288.319	301.218
b) oneri sociali	34.189	18.023
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.207	21.939
c) Trattamento di fine rapporto	21.935	21.904
e) Altri costi	2.272	35
Totale costi per il personale	346.715	341.180
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.226	3.226
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.226	3.226
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.226	3.226
14) Oneri diversi di gestione	74.620	38.096
Totale costi della produzione	753.859	565.471
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	10.257	7.020
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4	635
Totale interessi e altri oneri finanziari	4	635
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-4	-635
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)	10.253	6.385
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	9.782	4.418
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.782	4.418
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	471	1.967

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	471	1.967
Imposte sul reddito	9.782	4.418
Interessi passivi/(attivi)	4	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	10.257	6.385
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.226	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>3.226</i>	<i>0</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	13.483	6.385
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(36.595)	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(31.441)	0
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(8.142)	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(22.180)	0
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(69.227)	0
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(167.585)</i>	<i>0</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(154.102)	6.385
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(4)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	36.055	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>36.051</i>	<i>0</i>

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(118.051)	6.385
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	257	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	707	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	840	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	1.804	0
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	172.846	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(4.759)	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	168.087	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	51.840	6.385
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	142.719	0
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	5.706	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	148.425	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	199.248	142.719
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.017	5.706
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	200.265	148.425
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio.

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

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.

ATTIVITA' SVOLTA

In base al disposto dell'art.2 della legge n.59/1992 particolare attenzione dovrà essere prestata nell'esposizione di esaurienti indicazioni circa il perseguimento dello scopo sociale e l'attività sociale effettivamente svolta attraverso lo schema di

RENDICONTO SOCIALE

Relazione al bilancio di esercizio dell'anno 2017

Nata nel 1998 dall'esperienza di un gruppo di giovani, volontari di varie realtà del napoletano, che avevano il sogno di trasformare questa attività saltuaria in un impegno professionale che potesse offrire aiuto in modo continuo, professionale e responsabile, la Cooperativa il Grillo Parlante ha sempre posto attenzione ai bambini ed alle famiglie e da questa attenzione nel 2004 ha realizzato

“**Casa Balena**” una casa famiglia che accoglie in regime residenziale bimbi da zero a dodici anni.

Accanto alla casa famiglia:

“**Kalimera**” - **Servizio Laboratori di Educativa Territoriale**, servizio in convenzione con il Comune di

Napoli ed avviato nell'anno 2002 sul quartiere di San Pietro a Patierno;

Progetto "Centro l'Altra Casa" – Progetto attivo dall'anno 2009 presso il quartiere sanità di Napoli che prevede attività di sostegno scolastico e laboratori pomeridiani per minori compresi tra i 6 ed 11 anni in condizioni di disagio;

Micronido "IX MUNICIPALITA'" – Gestione di un micronido sulla IX Municipalità, che accoglie 25 minori di età compresa tra i 18 ed i 36 mesi. (ATTIVO DA SETTEMBRE 2016)

Polo Territoriale per le Famiglie – in convenzione con il Comune di Napoli (servizio VII Municipalità in Convenzione con il Comune di Napoli)

Progetto "Wi.U – Adolescenti in arte" – Comune di Napoli, III Municipalità

Progetto "Ascolto Giovani" – Comune di Napoli , VII Municipalità

Informativa e determinazione delle condizioni di prevalenza di cui al primo comma, articolo 2513 c.c.

DESCRIZIONE	Importo totale	Importo dei Soci	Percentuale di prevalenza
Costi per personale	288.319	94.972	32,94%
Totale	288.319	94.972	32,94

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 , inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in

relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

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.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati,

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti)

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Partecipazioni

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo.

Gli altri titoli risultano iscritti al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e con esclusione degli interessi maturati alla data di acquisto.

1 Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato *adottato il criterio del costo ammortizzato*

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale

sostituito e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito di esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale, il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto. In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile OIC 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio. Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili in caso di distribuzione non risulti probabile.

Impegni e garanzie

In base alle nuove disposizioni del D.Lgs 139/2015, le informazioni relative agli impegni e garanzie non risultanti dallo stato patrimoniale sono esposte nella relativa tabella.

La cooperativa è amministrata dal Consiglio di Amministrazione e per i membri che lo compongono non è stato deliberato nessun compenso, pertanto non ci sono debiti verso il C.D.A.

Non ci sono altri impegni se non quelli espressamente indicati nella presente Nota Integrativa

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 20.930 (€ 25.960 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazio i immateriali	Immobilizzazio i materiali	Immobilizzazio i finanziarie	Totale immobilizzazio i
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	12.092	12.092
Valore di bilancio	13.611	257	12.092	25.960

Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	-3.933	-257	-840	-5.030
Totale variazioni	-3.933	-257	-840	-5.030
Valore di fine esercizio				
Costo	65.118	18.598	11.252	94.968
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	55.440	10.674		66.114
Svalutazioni	0	7.924	0	7.924
Valore di bilancio	9.678	0	11.252	20.930

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti - distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante ai sensi dell'art.2427 del codice civile:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	969.914	0	969.914	0	969.914
Crediti tributari	22.953	0	22.953		22.953
Verso altri	44.625	0	44.625	0	44.625
Totale	1.037.492	0	1.037.492	0	1.037.492

	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 residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	933.319	36.595	969.914	969.914	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.991	5.962	22.953	22.953	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	32.849	11.776	44.625	44.625	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	983.159	54.333	1.037.492	1.037.492	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------

Depositi bancari e postali	142.719	56.529	199.248
Denaro e altri valori in cassa	5.706	-4.689	1.017
Totale disponibilità liquide	148.425	51.840	200.265

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 253.940 (€ 258.228 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	19.937	0	0	0
Riserva legale	57.363	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	178.961	0	0	0
Totale altre riserve	178.961	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.967	0	-1.967	0
Totale Patrimonio netto	258.228	0	-1.967	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	-4.700		15.237
Riserva legale	0	590		57.953
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	1.318		180.279
Totale altre riserve	0	1.318		180.279
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	471	471
Totale Patrimonio netto	0	-2.792	471	253.940

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	19.937		19.937
Riserva legale	0	57.363		57.363
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	178.961		178.961

Totale altre riserve	0	178.961		178.961
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	1.967	1.967
Totale Patrimonio netto	0	256.261	1.967	258.228

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	15.237			0	0	0
Riserva legale	57.953			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	180.279			0	0	0
Totale altre riserve	180.279			0	0	0
Totale	253.469			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 56.299 (€ 20.244 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	20.244
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	36.055
Totale variazioni	36.055
Valore di fine esercizio	56.299

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 banche	0	172.846	172.846	172.846	0	0
Debiti verso fornitori	663.285	-31.441	631.844	631.844	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	16.852	-4.893	11.959	0	11.959	0
Debiti tributari	21.185	-6.361	14.824	14.824	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.666	-3.553	10.113	10.113	0	0
Altri debiti	102.904	-26.900	76.004	76.004	0	0
Totale debiti	817.892	99.698	917.590	905.631	11.959	0

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	0	172.846	172.846
Debiti verso fornitori	663.285	-31.441	631.844
Debiti rappresentati da titoli di credito	16.852	-4.893	11.959
Debiti tributari	21.185	-6.361	14.824
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	13.666	-3.553	10.113
Altri debiti	102.904	-26.900	76.004
Totale	817.892	99.698	917.590

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie	917.590

reali	
Totale	917.590

Qui di seguito si specificano per i debiti assistiti da garanzie reali le informazioni sulla scadenza, modalità di rimborso e tassi d'interesse:

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Educativa territoriale	175.822
	Casa Balena - casa famiglia	194.318
	Progetto P.I.P.P.I.	4.553
	Sostegno alla genitorialità	2.571
	Punto luce	36.848
	5 x mille	3.978
	Asili nido	23.059
	Progetto polo territ.per famiglie	198.216
	Progetto WI-U	74.916
	Progetto Comunità Educante	16.450
	Progetto pittura	2.803
	Progetto Inserimento Lavorativo	500
	Marechiaro	7.840
	Progetto RI-Creiamo il Futuro	1.429
	Ricavi vari	12.820
Total e		756.123

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	3.041	0	0	0	

IRAP	6.741	0	0	0	
Totale	9.782	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

Vi lavorano circa trenta persone tra manager di impresa sociale, assistenti sociali, sociologi, psicologi, operatori amministrativi, educatori ed animatori, assunti con contratto a tempo indeterminato, contratto a progetto e altre tipologie di contratto atipico.

La cooperativa è socio fondatore del Consorzio di Cooperative Sociali " CO.RE- Cooperazione e Reciprocità" ed aderisce al " CNCA - Coordinamento Nazionale Comunità di Accoglienza" nonché alla "Fondazione San Gennaro".

La cooperativa ha aderito a Cooperfidi per avere sostegno e maggiore liquidità:

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale:

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono intervenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio che abbiano avuto effetto patrimoniale, finanziario ed economico , ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

Attività di vigilanza ex D.Lgs. n.220 del 2 agosto 2002

Si comunica che l'ultima ispezione, in aderenza ed in conformità alle sopra richiamate disposizioni, ha avuto termine in data 24/04/2017

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione dell'utile di esercizio di euro 471,38 come segue:

accantonamento del 3% al fondo mutualistico per la somma di euro 14,14

- .accantonamento del 30% al fondo di riserva legale per la somma di euro 141,41
- .accantonamento al fondi di riserva straordinaria per la rimanente soma di euro 315.83

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo

L'organo amministrativo

ANATRELLA VALERIA

Dichiarazione di conformità

La sottoscritta Maraniello Rosaria in qualità di professionista incaricato, iscritta all'Albo di Caserta n. A129 del 18/11/1982, ai sensi dell'art. 31, commi 2 quinquies, della legge 340/2000." dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.