

SCUOLA INFANZIA SACRA FAMIGLIA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ROMA 7 - 20020 ARESE (MI)
Codice Fiscale	86506660157
Numero Rea	MI 000001660483
P.I.	10701110156
Capitale Sociale Euro	266.516 i.v.
Forma giuridica	ASSOCIAZIONE
Settore di attività prevalente (ATECO)	851000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	428.125	428.125
Ammortamenti	425.028	423.479
Totale immobilizzazioni immateriali	3.097	4.646
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.216.932	1.201.993
Ammortamenti	659.022	624.043
Totale immobilizzazioni materiali	557.910	577.950
Totale immobilizzazioni (B)	561.007	582.596
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.912	21.186
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	5.274
Totale crediti	20.912	26.460
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	18.837	26.733
Totale attivo circolante (C)	39.749	53.193
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	35.871
Totale attivo	600.756	671.660
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	263.211	266.516
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	5.208	5.208
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	5.206	5.208
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	10.132
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(34.072)	(13.438)
Utile (perdita) residua	(34.072)	(13.438)
Totale patrimonio netto	234.345	268.418
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	103.363	84.680
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.667	166.810
esigibili oltre l'esercizio successivo	151.381	151.752
Totale debiti	263.048	318.562
Totale passivo	600.756	671.660

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	285.563	280.378
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	143.445	193.957
altri	18.733	3.471
Totale altri ricavi e proventi	162.178	197.428
Totale valore della produzione	447.741	477.806
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	35.055	34.534
7) per servizi	58.660	78.676
8) per godimento di beni di terzi	835	609
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	245.711	239.185
b) oneri sociali	51.123	67.572
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.376	15.498
c) trattamento di fine rapporto	18.702	14.386
d) trattamento di quiescenza e simili	9.674	0
e) altri costi	0	1.112
Totale costi per il personale	325.210	322.255
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	36.528	35.374
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.549	1.549
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	34.979	33.825
Totale ammortamenti e svalutazioni	36.528	35.374
14) oneri diversi di gestione	17.803	8.621
Totale costi della produzione	474.091	480.069
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(26.350)	(2.263)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1	0
Totale altri proventi finanziari	1	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.348	6.828
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.348	6.828
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.347)	(6.828)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	1	0
Totale oneri	1	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(29.698)	(9.091)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.374	4.347

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.374	4.347
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(34.072)	(13.438)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

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.

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 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) 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, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 20.., è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata).

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente/prevalentemente l'attività di scuola materna.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

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

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2014	31.12.2015	Variazioni
Rimanenze	0	0	0
Crediti entro i 5 anni	21.186	20.912	-274
Crediti oltre i 5 anni		5.274	-5.274
Totale Crediti	26.460	20.912	-5.548
Disponibilità liquide	26.733	18.837	-7.896
Totale Attivo Circol.	53.193	39.749	-13.444

Attivo circolante: crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica, in quanto trattasi di clienti relativi al bacino di utenza di Arese e comuni limitrofi.

Non vi sono crediti in valuta.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	26.460	(5.608)	20.912	20.912	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Disponibilità liquide	26.733	(7.896)	18.837		
Ratei e risconti attivi	35.871	(35.871)	0		

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 263.211, interamente sottoscritto e versato, è composto da e ha subito la seguente variazione:

perdita esercizio 2014	euro	13.438
copertura perdita con utile es.prec.	euro	-10.133
copertura perdita con capitale sociale	euro	-3.305

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	318.562	(55.394)	263.048	111.667	151.381

Si precisa altresì che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni, se non il mutuo contratto con la banca per un importo pari euro 151.380 al 31.12.2014.

Nota Integrativa parte finale

L'organo amministrativo ritiene, Signori Soci, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/201_ e tutti gli allegati che lo accompagnano

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Arese, 30 Maggio 2016

Il Presidente del CdA

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

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