

IL MONDO DI PETER PAN SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	Corato
Codice Fiscale	06487100726
Numero Rea	BARI 489480
P.I.	06487100726
Capitale Sociale Euro	6.000 i.v.
Forma giuridica	Società cooperativa
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
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A196180

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	21.425	23.228
II - Immobilizzazioni materiali	30.481	31.800
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	51.906	55.028
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	338.409	417.353
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.500	0
Totale crediti	354.909	417.353
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	36.694	8.267
Totale attivo circolante (C)	391.603	425.620
D) Ratei e risconti	4.726	0
Totale attivo	448.235	480.648
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.000	6.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.928	1.501
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	8.817	3.352
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(7.666)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.074	15.757
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	21.819	18.944
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	108.244	85.298
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	188.571	249.104
esigibili oltre l'esercizio successivo	129.582	127.302
Totale debiti	318.153	376.406
E) Ratei e risconti	19	0
Totale passivo	448.235	480.648

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	559.422	491.109
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	45.000
altri	4.128	28.999
Totale altri ricavi e proventi	4.128	73.999
Totale valore della produzione	563.550	565.108
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	36.442	31.241
7) per servizi	70.947	75.809
8) per godimento di beni di terzi	57.183	44.461
9) per il personale		
a) salari e stipendi	262.593	269.469
b) oneri sociali	53.549	70.658
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	38.109	26.329
c) trattamento di fine rapporto	38.109	26.329
Totale costi per il personale	354.251	366.456
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.905	3.846
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.803	1.803
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.102	2.043
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.905	3.846
14) oneri diversi di gestione	33.722	23.913
Totale costi della produzione	556.450	545.726
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	7.100	19.382
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.026	3.625
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.026	3.625
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.026)	(3.625)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.074	15.757
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.074	15.757

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Attività svolta

La nostra cooperativa, costituita nel Luglio 2006, ha sede legale in Via E. Grossi, 2 ang. Via Andria e Via Borsellino, 16 /Via Traina 25 e svolge attività di Istruzione di grado preparatorio: scuole dell'infanzia, scuole speciali collegate a quelle primarie.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2512 del codice civile è iscritta:

- Albo delle Società Cooperative Sezione Mutualità prevalente al n. A196180 categoria Cooperative Sociali;
- Registro Unico Terzo Settore al n. 21563 del 21/03/2022;
- Albo Cooperative Sociali Regione Puglia Sezione A, n. progressivo 1382, con determina dirigenziale n. 760 del 27/11 /2018.

La Cooperativa, per lo svolgimento della propria attività, ha ottenuto le seguenti autorizzazioni:

- DECRETO DI PARITA' RILASCIATO DA DDG USR PUGLIA N. 14069 DEL 07/01/2002;
- AUTORIZZAZIONE MICRO NIDO: RILASCIATA DAL COMUNE DI CORATO (BA), PROVVEDIMENTO N. 4 DEL 02/02/2011;
Data Iscrizione Registro: 21/09/2011, Numero Atto Regionale: 877;
Data Provvedimento Comunale: 01/07/2020, Numero Provvedimento Comunale: 74;
- AUTORIZZAZIONE PRIMAVERA: RILASCIATA DAL COMUNE DI CORATO (BA), PROVVEDIMENTO N. 4 DEL 02/02/2011;
Data Iscrizione Registro: 21/09/2011, Numero Atto Regionale: 877;
Data Provvedimento Comunale: 01/07/2020, Numero Provvedimento Comunale: 75.

La base sociale al 31/12/2023, è così formata:

	Numero
Soci cooperatori persone fisiche	12

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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 omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426.

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.

Principi 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.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle relative all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

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

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Avviamento

Ai sensi dell'art. 12 comma 2 del D.Lgs 139/2015, si è scelto di non applicare le disposizioni di cui all'OIC 24 par. da 66 a 70 inerenti l'ammortamento dell'avviamento iscritto in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, e pertanto ai sensi dell'OIC 24 par.107 l'avviamento è stato contabilizzato in conformità del precedente principio contabile.

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, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

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.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, vengono iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

Non sono presenti oneri finanziari capitalizzati.

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.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

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.

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.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

Nell'esercizio sono stati modificati i criteri di ammortamento e/o i coefficienti applicati.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti erogati dallo Stato, nel caso specifico dall'Agenzia delle Entrate, sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i ricavi dell'esercizio.

Rimanenze

Non sono presenti rimanenze.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore nominale in quanto certi ed esigibili.

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.

Crediti tributari e per imposte anticipate

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 attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore nominale.

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.

Fondi per rischi ed oneri

Non sono presenti Fondi per rischi ed oneri.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono presenti Fondi per Imposte trattandosi di Cooperativa Sociale esente IRES e IRAP.

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 sostituto 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.

Altre informazioni

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a €51.906 (€55.028 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	34.097	77.659	0	111.756
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.869	45.859		56.728
Valore di bilancio	23.228	31.800	0	55.028
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.803	2.102		3.905
Altre variazioni	0	783	0	783
Totale variazioni	(1.803)	(1.319)	0	(3.122)
Valore di fine esercizio				
Costo	32.294	78.442	0	110.736
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.869	47.961		58.830
Valore di bilancio	21.425	30.481	0	51.906

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	252.284	(110.543)	141.741	141.741	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	59.319	38.004	97.323	97.323	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	105.750	10.095	115.845	99.345	16.500	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	417.353	(62.444)	354.909	338.409	16.500	0

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono presenti oneri finanziari capitalizzati.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €21.819 (€18.944 nel precedente esercizio).

Capitale Sociale

Il Capitale Sociale della cooperativa è variabile ed è suddiviso in quote il cui valore nominale rientra nei limiti consentiti dalle leggi vigenti.

Nel corso dell'esercizio ha subito le seguenti variazioni:

- incremento per ulteriore sottoscrizione da parte dei Soci cooperatori per € 500,00;
- decremento netto per rimborso a Soci cooperatori dimissionari per €. 500,00;

La composizione per tipologia di soci è desumibile dal seguente prospetto:

	Numero	di cui nuove quote /azioni	Valore nominale
Soci cooperatori	12	1	50
Totale	12	1	50

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	6.000	0	0	0	0	0		6.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	1.501	0	0	0	0	2.427		3.928
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	3.352	0	0	0	0	5.465		8.817
Totale altre riserve	3.352	0	0	0	0	5.465		8.817
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(7.666)	0	7.666	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	15.757	0	(15.757)	0	0	0	3.074	3.074
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	18.944	0	(8.091)	0	0	7.892	3.074	21.819

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva Indivisibile art.12 L. 904/77	8.772
Fondo Mutualistico	45
Totale	8.817

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:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	6.000	0	0	0	0	0		6.000
Riserva legale	0	0	0	0	0	1.501		1.501
Altre riserve								
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	3.351		3.352
Totale altre riserve	1	0	0	0	0	3.351		3.352
Utili (perdite) portati a nuovo	(11.499)	0	3.833	0	0	0		(7.666)
Utile (perdita) dell'esercizio	5.003	0	(5.003)	0	0	0	15.757	15.757
Totale Patrimonio netto	(495)	0	(1.170)	0	0	4.852	15.757	18.944

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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 residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	147.793	(15.249)	132.544	33.406	99.138	0
Debiti verso fornitori	31.450	(3.993)	27.457	27.457	0	0
Debiti tributari	53.862	15.666	69.528	69.528	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	47.023	789	47.812	17.368	30.444	0
Altri debiti	96.278	(55.466)	40.812	40.812	0	0
Totale debiti	376.406	(58.253)	318.153	188.571	129.582	0

Debiti di durata superiore ai cinque anni e 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:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	318.153	318.153

Finanziamenti effettuati da soci della società

Informazioni sul prestito sociale

Non sono presenti finanziamenti da parte dei soci.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Non sono state liquidate imposte, in quanto trattasi di Cooperativa Sociale, esente IRES e IRAP.

Nota integrativa abbreviata, 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:

	Numero medio
Impiegati	14
Operai	2
Totale Dipendenti	16

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non sono stati deliberati nè erogati compensi agli amministratori.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono intervenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Cooperativa di lavoro

La cooperativa durante l'esercizio 2023 non si avvale prevalentemente, nello svolgimento della propria attività, della prestazione lavorativa dei soci, come evidenziato nel seguente prospetto, ai sensi dell'articolo 2513 del codice civile:

	Soci	Soci - %	Non soci	Non soci - %	Totale	Totale - %
Salari e stipendi	126.089	49,00%	132.929	51,00%	259.018	100,00%
Oneri sociali	25.177	47,00%	28.372	53,00%	53.549	100,00%
Trattamento di fine rapporto	19.055	50,00%	19.054	50,00%	38.109	100,00%
Altri costi del personale	0	0,00%	3.575	100,00%	3.575	100,00%

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile, qui di seguito sono fornite le informazioni relative all'ammissione di nuovi soci rispetto all'anno precedente la composizione della compagine societaria della Cooperativa registra un incremento di 1 unità e un decremento di 1 unità.

Si ricorda che nella società i requisiti e le procedure di ammissione a socio sono dettagliatamente definite e disciplinate oltre che dallo statuto, anche da uno specifico regolamento; un complesso articolato di norme interne in grado di garantire al processo trasparenza e trattamenti equanimi.

In conformità a dette disposizioni, appurata la sussistenza di condizioni economiche e produttive favorevoli per l'ingresso di nuovi soci la cui ammissione è deliberata dal Consiglio nella seguente data:

- verbale n. 50 del 19/01/2023.

Le successive operazioni inerenti alla comunicazione ai soci della deliberazione di ammissione, all'iscrizione a libro soci, al versamento delle quote sottoscritte sono tutte eseguite secondo i tempi e le modalità prescritte; la relativa documentazione è agli atti della Cooperativa.

Nessuna richiesta di ammissione a socio cooperatore presentata nel 2023 è stata respinta

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico ai sensi dell'ex art. 2545 del Codice Civile

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate al conseguimento del miglioramento delle condizioni economiche di tutti i soci oltre che dell'economia locale.

In particolare, ai fini del perseguimento dello scopo mutualistico si ricordano di seguito, sinteticamente, le modalità volte a favorire lo sviluppo del rapporto sociale e i criteri seguiti nella gestione sociale, anche in ossequio al disposto dalla legge 59/92.

Cooperative di produzione e lavoro

La cooperativa ha svolto la propria funzione di procurare occupazione stabile ai soci riconoscendo loro i seguenti trattamenti economici: CCNL COOPERATIVE SOCIALI

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Non sono stati liquidati, nè erogati, ristorni ai soci.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni di cui all'art. 2 bis del D.Lgs 33/2013:

<u>Ragione sociale</u>	<u>C.F./Partita IVA Ente Erogatore</u>	<u>€ Importo</u>
CONTRIBUTI COMUNE DI CORATO	83001590724	€ 41.322,10

CONTRIBUTI PER ATTIVITÀ CULTURALI – COMUNE DI CORATO	83001590724	€ 1.536,75
CONTRIBUTI REGIONE PUGLIA	80017210727	€ 24.397,00
CONTRIBUTI MIUR - USR REGIONE PUGLIA	80020790723	€ 70.981,40
CONTRIBUTI MIUR HANDICAP	80020790723	€ 7.088,21
AGENZIA DELLE ENTRATE CREDITO D'IMPOSTA INVEST. MEZZOGIORNO	06363391001	€ 1.120,00
AGENZIA DELLE ENTRATE CREDITO D'IMPOSTA FORMAZIONE 4.0	06363391001	€ 2.461,06
INPS INCENTIVI PER OCCUPAZIONE	02121151001	€ 29.825,01
TOTALE		€ 178.731,53

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2023 e di voler destinare il risultato d'esercizio pari ad un utile di € 3.074,00 come segue:

- € 923,00 pari al 30% al fondo di riserva legale;
- € 93,00 pari al 3% dell'utile al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione previsto dalla Legge 59/92;
- la parte rimanente pari a € 2.058,00 al fondo di riserva indivisibile ai fini e per gli effetti di cui all'articolo 12 Legge 904/77.

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.

Nota integrativa, parte finale

Il Consiglio di Amministrazione

Presidente	Annamaria CAMPANALE
Vice Presidente	Mariagrazia LOTITO
Consigliere	Nunzia COLELLA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.