

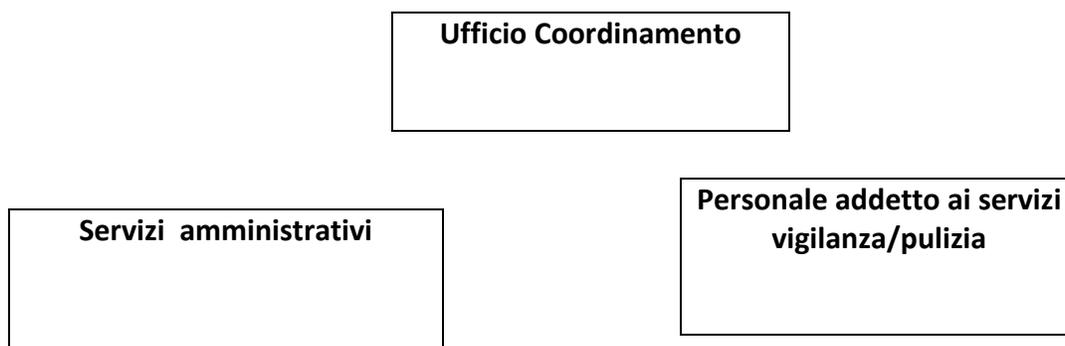
SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA PICCOLE TRACCE FUNZIONANTE NELL'A.S. 2020/2021

DATI PER CONTRIBUTI ART. 58 COMMA 5 E 5BIS

a) Organizzazione interna, con particolare riferimento all'articolazione degli uffici e all'organigramma

ORGANIGRAMMA

SCUOLA "PICCOLE TRACCE"



Educatrice responsabile della didattica della sezione	Educatrice responsabile della didattica della sezione	Educatrice responsabile della didattica della sezione
SAMANTA RUSSO	CONTENTO NATALIA	MARIA GIUSEPPINA DE GIORGIO

b) Informazioni relative ai titolari di incarichi di collaborazione o consulenza, compresi gli estremi dell'atto di conferimento dell'incarico, il curriculum vitae e il compenso erogato

Non presenti

c) Conto annuale del personale e delle relative spese sostenute, con particolare riferimento ai dati relativi alla dotazione organica e al personale effettivamente in servizio e al relativo costo, nonché i tassi di assenza

Dotazione organica	Personale effettivamente in servizio	Costo del personale scuola dell'infanzia	Tasso di assenza
3 EDUCATRICI	3 EDUCATRICI	40.836,76 €	5%

d) Dati relativi al personale in servizio con contratto di lavoro non a tempo indeterminato

Non presenti

e) Documenti e gli allegati del conto consuntivo

Si veda allegato, non è previsto un bilancio preventivo

f) Informazioni relative ai beni immobili e agli atti di gestione del patrimonio

La struttura è in comodato gratuito

Foggia, 23/08/2021



ICARO S.C.S.

The image shows a handwritten signature in black ink over a light grey rectangular stamp. The stamp contains the text "ICARO S.C.S." in a bold, sans-serif font. The signature is written in a cursive style, starting with a large, stylized initial that loops around the text.

IL BILANCIO NON E' STATO ANCORA APPROVATO

ICARO S.c.s.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA G. GENTILE, 95 - 71122 FOGGIA (FG)
Codice Fiscale	02351540717
Numero Rea	FG 000000213809
P.I.	02351540717
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
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	A134163

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	1.744
II - Immobilizzazioni materiali	41.118	73.907
III - Immobilizzazioni finanziarie	10.725	10.725
Totale immobilizzazioni (B)	51.843	86.376
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.046	365.957
Totale crediti	189.046	365.957
IV - Disponibilità liquide	120.635	128.813
Totale attivo circolante (C)	309.681	494.770
D) Ratei e risconti	2.929	3.636
Totale attivo	364.453	584.782
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	8.250	8.500
IV - Riserva legale	146.022	277.073
VI - Altre riserve	53.600	110.684
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(54.238)	(193.584)
Totale patrimonio netto	153.634	202.673
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.350	15.271
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	193.469	364.182
Totale debiti	193.469	364.182
E) Ratei e risconti	0	2.656
Totale passivo	364.453	584.782

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	296.591	751.361
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	129.960	80.687
altri	141.571	43.369
Totale altri ricavi e proventi	271.531	124.056
Totale valore della produzione	568.122	875.417
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.789	2.028
7) per servizi	413.230	793.489
8) per godimento di beni di terzi	320	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	114.648	128.769
b) oneri sociali	28.315	35.279
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.596	8.069
c) trattamento di fine rapporto	7.596	8.069
Totale costi per il personale	150.559	172.117
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	42.133	78.643
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.744	28.575
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.389	50.068
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.133	78.643
14) oneri diversi di gestione	6.389	22.723
Totale costi della produzione	622.420	1.069.000
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(54.298)	(193.583)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	65	0
Totale proventi diversi dai precedenti	65	0
Totale altri proventi finanziari	65	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	5	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	60	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(54.238)	(193.584)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(54.238)	(193.584)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(54.238)	(193.584)
Interessi passivi/(attivi)	(60)	1
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(54.298)	(193.583)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	7.596	8.069
Ammortamenti delle immobilizzazioni	42.133	78.643
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	49.729	86.712
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(4.569)	(106.871)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	118.519	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(186.370)	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	707	(199)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.656)	2.656
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	72.323	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.523	2.457
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(2.046)	(104.414)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	60	(1)
Altri incassi/(pagamenti)	(5.517)	(22)
Totale altre rettifiche	(5.457)	(23)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	541.485	711.368
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.600)	(442)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(25.207)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.600)	(25.649)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.726	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	5.200	-
(Rimborso di capitale)	-	(3.050)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	6.926	(3.050)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	540.811	682.669
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	128.769	-
Danaro e valori in cassa	44	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	128.813	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	119.298	128.769
Danaro e valori in cassa	1.338	44
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	120.635	128.813

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	686.641	875.417
(Pagamenti al personale)	(145.216)	(164.048)
Interessi incassati/(pagati)	60	(1)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	541.485	711.368
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.600)	(442)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(25.207)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.600)	(25.649)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.726	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	5.200	-
(Rimborso di capitale)	-	(3.050)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	6.926	(3.050)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	540.811	682.669
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	128.769	-
Danaro e valori in cassa	44	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	128.813	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	119.298	128.769
Danaro e valori in cassa	1.338	44
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	120.635	128.813

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Egredi Soci,

Il Bilancio chiuso al 31.12.20, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, chiude con un disavanzo di € 54.237,97 contro un disavanzo di € 193.584,01 dell'esercizio precedente.

Obiettivo principale del Consorzio è permettere che piccole e grandi realtà associate possano svilupparsi sostenendosi reciprocamente, nel rispetto del significato del lavoro e quindi della persona.

Da questa unione di aziende, diverse per dimensioni ed attività, nasce una rappresentanza operativa e capace di rapportarsi in modo serio e concreto con il mondo del lavoro.

Il Consorzio è iscritto al Registro Regionale delle strutture e dei servizi per minori della Provincia di Foggia.

La pandemia da COVID-19 dei primi mesi del 2020, ha imposto il lockdown delle attività produttive non essenziali, in Italia lo stop è stato generalizzato dal DPCM 22 marzo 2020, questo ha prodotto effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale.

Il valore della produzione è calato di oltre il 35% ancorchè i valori finanziari e patrimoniali aziendali sono rimasti stabili in virtù delle sospensioni e postergazioni previste dalla normativa vigente in materia di rinvio dei pagamenti delle rate relative ai finanziamenti bancari.

La Cooperativa ha adottato tutte le strategie possibili in merito al sostegno del lavoro dei propri dipendenti, soci e non, mediante l'utilizzo della cassa integrazione covid, smaltimento ferie e permessi, ecc. trovando la piena collaborazione degli Istituti bancari di riferimento.

La prosecuzione dell'attività durante la pandemia ha comunque impattato negativamente nel bilancio della cooperativa ma non figurano condizioni di incertezza significative e preesistenti al 23/02/2020, quindi è applicabile l'Art. 7 del D.L. 8 Aprile 2020 n.23 (G.U. 94 dell'8/4/2020) che consente di verificare le prospettive di continuità, considerando l'ultimo bilancio chiuso, in luogo della valutazione prospettica ai 12 mesi successivi.

Ai sensi dell'art. 2427 comma 22-quater C.C., gli eventi riconducibili alla pandemia da COVID-19 verificatisi nei primi mesi del 2020, sono da considerare fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, tra la data della sua chiusura e la formale approvazione da parte dei soci. In merito agli eventuali effetti sulle valutazioni di bilancio, sono applicabili il paragrafo 2 e paragrafo 11 dell'OIC 29, per cui si ritiene che non si debba intervenire nei valori di bilancio al 31.12.2019 trattandosi di eventi di competenza dell'esercizio 2020, incluse le valutazioni da impairment test: in tal senso concordano sia Assonime che la Fondazione Nazionale Commercialisti, con specifici pronunciamenti.

Anche l'evidenziazione di una perdita significativa perdita non deve essere fonte di eccessive preoccupazioni.

Passando ad una sintesi espositiva degli ambiti di intervento del consorzio degli ultimi esercizi:

Anno 2020

- Attivazione di un piano di innovazione organizzativa family friendly.
- Buoni per l'acquisto di servizi per l'infanzia.
- Buoni servizio prima infanzia.
- Buoni servizio per l'accesso ai servizi per minori,

Anno 2019

- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Giovanni Rotondo.

- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Marco in Lamis
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Nicandro Garganico

Anno 2018

- Il Consorzio ICARO gestisce l'**Asilo Nido Comunale "Tommy Onofri"** per 15 minori, affidamento del servizio per l'ampliamento con incremento del numero degli utenti, e riduzione delle liste di attesa d estensione della fascia oraria giornaliera.
- Estensione della fascia oraria giornaliera dalle ore 14.30 alle ore 18.30 per 30 minori dell'asilo comunale "Tommy Onofri" da settembre 2018.
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Giovanni Rotondo.
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Marco in Lamis
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Nicandro Garganico

Anno 2017

- Il Consorzio ICARO gestisce l'**Asilo Nido Comunale "Tommy Onofri"** per 15 minori, affidamento del servizio per l'ampliamento con incremento del numero degli utenti, e riduzione delle liste di attesa d estensione della fascia oraria giornaliera.
- Estensione della fascia oraria giornaliera dalle ore 14.30 alle ore 18.30 per 30 minori dell'asilo comunale "Tommy Onofri" da settembre 2017.
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Giovanni Rotondo.
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Marco in Lamis
- Affidamento della gestione del servizio di asilo nido comunale per il comune di San Nicandro Garganico

Anno 2016

- Il Consorzio ICARO gestisce l'**Asilo Nido Comunale "Tommy Onofri"** per 15 minori, servizio per l'ampliamento con incremento del numero degli utenti, e riduzione delle liste di attesa d estensione della fascia oraria giornaliera.
- Estensione della fascia oraria giornaliera dalle ore 14.30 alle ore 18.30 per 30 minori dell'asilo comunale "Tommy Onofri" da settembre 2016.

Anno 2015 e 2014

- Il Consorzio ICARO gestisce una nuova sezione dell'**Asilo Nido Comunale "Tommy Onofri"** per 15 minori, finalizzato all'ampliamento dell'offerta della stessa, con incremento del numero degli utenti e riduzione lista di attesa, in risposta al bando del Piano d'intervento per i Servizi di cura all'Infanzia.
- Gestisce l'estensione della fascia oraria giornaliera dalle ore 14.30 alle ore 18.30 per 30 minori per l'Asilo Nido Comunale "Tommy Onofri".
- Gestisce l'appalto dell'estensione della fascia oraria giornaliera dalle ore 14.30 alle ore 18.30 della Sezione Primavera aggregata alla **Scuola dell'Infanzia Comunale "Arpi"** per 10 minori, in risposta al bando dell'Ambito Territoriale di Foggia.

- Gestisce l'**Asilo Nido Comunale di Ortona "Pastorelli di Fatima"** da ottobre a dicembre 2014 in esecuzione della D.G.C. n.90 del 18/09/2014.

Anno 2013

- Il Consorzio Icaro è partner del progetto "**Fare sport diversa-mente**" Finanziato dalla Regione Puglia - Assessorato alle Risorse Umane - Semplificazione e Sport per tutti, organizzato da Csi Foggia e dall'Anpis Puglia. Il progetto è finalizzato all'integrazione sociale attraverso lo sport di persone con disabilità o in situazioni di disagio mentale.
- Il Consorzio opera nel campo educativo e sociale offrendo servizi alle famiglie tramite strutture socio educative convenzionate aperte al territorio, con asili nido e scuola dell'infanzia, centri estivi.
- Il Consorzio opera nel campo della promozione umana, dell'integrazione sociale, dell'assistenza sanitaria infermieristica e domiciliare.

In particolare, attraverso le sue consorziate si occupa di:

- servizio di Pronto Soccorso estivo;
- servizio di Assistenza Domiciliare ad anziani ed handicappati;
- servizio infermieristico presso gli OO.RR di Foggia in convenzione con A.I.L - Associazione Italiana per le Leucemie;
- il servizio di Assistenza Domiciliare Integrata;

Il Consorzio, nel corso di tutto il 2020 ha continuato a sviluppare i servizi principalmente alle proprie cooperative consorziate che si sono svolti lungo le seguenti direttrici principali:

1. i servizi base, relativi all'elaborazione dati, adempimenti amministrativi, domiciliazione, gestione di tesoreria, ecc;
2. i servizi avanzati, relativi alla promozione di progetti di sviluppo, formazione e consulenza a favore delle consorziate.
3. servizi volti a migliorare l'immagine del gruppo di consorziati.

Dopo questa breve presentazione di alcuni importanti attività che hanno interessato l'anno appena chiuso si passa alla presentazione dei criteri di redazione del bilancio di esercizio.

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Committee (IASC) e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

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 del disposto dell'art. 2423 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:

- 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.

- Ai sensi dell'art. 2512 del c.c., si dichiara che permangono le condizioni di mutualità prevalente che si documenta con le seguenti informazioni:

- Ultima revisione effettuata dal servizio Revisionale di Confcooperative in 08/01/2021
- N. di iscrizione presso l'albo cooperativo della C.C.I.A.A di Foggia: A134163. *settore Cooperative Sociali*
- Di seguito il prospetto contenente i dati contabili relativi alla prevalenza delle prestazioni eseguite da soci rispetto ai non soci vengono pur se potrebbero essere omessi in quanto la cooperativa è una cooperativa sociale e quindi per legge, D.Lgs 6/2003, gode della mutualità prevalente, come può constatarsi dall'iscrizione presso l'Albo Regionale delle cooperative sociali sez. c n. 17

		% di attività svolta
Prestazione di servizi svolta dai soci	287.859,69	69,66%
Prestazione di servizi svolta dai non soci	125.370,57	30,34%
Totale B7(Costi per servizi) - Conto Economico	413.230,26	100.00 %

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Nota Integrativa Attivo

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.

Risultano iscritte in bilancio al costo storico pari ad € 291.316,28 e rappresentano gli investimenti eseguiti a partire dal 2012 per lavori straordinari su beni di terzi al fine di adeguare i locali di via gentile per il trasferimento della scuola materna, nido, ed uffici direzionali.

L'operatività, con le relative autorizzazioni, è stata completata a fine 2013 pertanto sin dall'esercizio duemilaquattordici tutti i costi sostenuti sono stati capitalizzati e partecipano al risultato d'esercizio secondo il piano di ammortamento sistematico adottato secondo le aliquote fiscali vigenti.

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.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

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, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Si rende noto che le quote di ammortamento, sia per i beni materiali che immateriali, ai fini civilistici sono coincidenti con quelle fiscali, essendo le percentuali fiscali ritenute più che congrue nel rappresentare il sistematico utilizzo, pertanto non ci sono discordanze tali da generare riprese ai fini fiscali.

Impianti e macchinari sono costituiti dagli impianti generiche e dalle attrezzature specifiche; aliquote di amm.to dal 10 al 20%.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	291.316	291.316
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	289.572	289.572
Valore di bilancio	1.744	1.744
Variazioni nell'esercizio		

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	1.744	1.744
Totale variazioni	(1.744)	(1.744)
Valore di fine esercizio		
Costo	291.316	291.316
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	291.316	291.316
Valore di bilancio	-	0

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	108.824	398.160	46.698	553.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.762	324.315	46.698	479.775
Valore di bilancio	62	73.845	-	73.907
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	7.600	-	7.600
Ammortamento dell'esercizio	62	40.326	-	40.388
Totale variazioni	(62)	(32.726)	-	(32.788)
Valore di fine esercizio				
Costo	108.824	405.768	38.148	552.740
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.824	364.643	38.148	511.615
Valore di bilancio	-	41.119	-	41.118

Immobilizzazioni finanziarie

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al **costo di acquisto o di sottoscrizione** (art. 2426 n. 1).

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna **perdita durevole** di valore.

Partecipazione nella società CONFOSER S.c.c.

- Valore al costo: Euro 200,00.
- Svalutazione operata: Euro

Partecipazione nella società CONSORZIO SI

- Valore al costo: Euro 500,00
- Svalutazione operata: Euro

Partecipazione nella società BANCA ETICA

- Valore al costo: Euro 525,00
- Svalutazione operata: Euro

Partecipazione nella società CONOPERA S.c.s.

- Valore al costo: Euro 7.500,00
- Svalutazione operata: Euro

Partecipazione nella società CECAP S.C. EDILE .

- Valore al costo: Euro 500,00
- Svalutazione operata: Euro

Partecipazione nella società CONS. PUGLIESE

- Valore al costo: Euro 1.500,00
- Svalutazione operata: Euro

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.725	10.725
Valore di bilancio	10.725	10.725
Valore di fine esercizio		
Costo	10.725	10.725
Valore di bilancio	10.725	10.725

Attivo circolante

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Nell'esercizio appena chiuso non sono stati eseguiti accantonamenti prudenziali data la solvibilità dei clienti.

Tutti i nostri clienti sono residenti in Italia .

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non presenti.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s. b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

Il consorzio offre ai propri consorziati anche il servizio tesoreria come da regolamento interno, le relative gestioni sono riepilogate nella voce disponibilità finanziarie .

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	208.397	(118.519)	89.878	89.878
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	88.420	10.619	99.039	99.039
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	69.140	(69.011)	129	129
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	365.957	(176.911)	189.046	189.046

II. Crediti

I crediti v/clienti esigibili entro esercizio successivo sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione.

Tutti i crediti si riferiscono a clienti residenti nella regione Puglia.

I crediti tributari sono rappresentati dal:

- Credito per Trattamento Integrativo di Retribuzione previsto dal D.L. 3/2020 per € 1.922,72
- Credito d'imposta per la Formazione 4.0 € 35.175,35
- Crediti v/Istituti previdenziali e assistenziali per € 128,71
- Crediti per Iva per € 61.781,36

-

Disponibilità liquide

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s. b.f., vengono accreditate ai conti correnti accessi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

Il consorzio offre ai propri consorziati anche il servizio tesoreria come da regolamento interno, le relative gestioni sono riepilogate nella voce disponibilità finanziarie.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	128.769	(9.471)	119.298
Denaro e altri valori in cassa	44	1.294	1.338
Totale disponibilità liquide	128.813	(8.177)	120.635

Ratei e risconti attivi

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

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.

I risconti attivi si riferiscono alla competenza economica dei premi di assicurazioni che viene rinviata all'esercizio successivo.

I risconti attivi iscritti in bilancio sono relativi alle assicurazioni per le attività svolte anche a favore degli associati la cui competenza economica, in termini di spese da affrontare e da rendicontare agli enti competenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.636	(707)	2.929
Totale ratei e risconti attivi	3.636	(707)	2.929

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

-CONSISTENZA PATRIMONIO NETTO

A fine esercizio del 2020 il patrimonio netto risulta così composto:

- CAPITALE SOCIALE formato da:

- soci ordinari: n. 7, persone giuridiche, per un totale capitale sottoscritto e versato di € 8.250,00;
- soci sovventori: n. 4, per un totale di € 53.650,00

- RISERVA LEGALE

Alimentata dagli avanzi di gestione sin dalla costituzione del consorzio ed ammonta ad € 146.022,08, ridotte rispetto all'esercizio precedente perché utilizzata per la copertura del disavanzo;

- ALTRE RISERVE

A fine esercizio ammonta ad € zero in quanto totalmente utilizzate per la copertura del disavanzo;

-RISULTATO DELL'ESERCIZIO: Perdita conseguita nell'esercizio pari a € 54.237,97.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	8.500	-	250		8.250
Riserva legale	277.073	-	131.051		146.022
Altre riserve					
Varie altre riserve	110.683	-	57.083		53.600
Totale altre riserve	110.684	-	57.083		53.600
Utile (perdita) dell'esercizio	(193.584)	193.584	-	(54.238)	(54.238)
Totale patrimonio netto	202.673	193.584	188.384	(54.238)	153.634

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	15.271
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.124
Utilizzo nell'esercizio	46
Totale variazioni	2.079
Valore di fine esercizio	17.350

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

I nostri debitori sono quasi tutti residenti nella Regione Puglia, tranne alcuni che comunque sono residenti nel territorio italiano.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	8.622	1.726	10.348	10.348
Debiti verso fornitori	319.720	(186.370)	133.350	133.350
Debiti tributari	(3.605)	4.795	1.190	1.190
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.417	(2.253)	5.164	5.164
Altri debiti	32.029	11.389	43.418	43.418
Totale debiti	364.182	(170.713)	193.469	193.470

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	2.656	(2.656)	-
Totale ratei e risconti passivi	2.656	(2.656)	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Costi e Ricavi

A) Valore della produzione

Codice Bilancio	A
Descrizione	Valore della produzione
Consistenza al 31.12.19:	€ 875.417,06
Incrementi/ Decrementi:	- € 307.294,88
Consistenza finale 31.12.20:	€ 568.122,18

Così suddivisa:

Descrizione	Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Consistenza al 31.12.19:	€ 751.361,18
Incrementi/ Decrementi:	- € 454.770,31
Consistenza finale 31.12.20:	€ 296.590,87

Descrizione	Altri ricavi e proventi
Consistenza al 31.12.19:	€ 124.055,88
Incrementi/ Decrementi:	€ 147.475,43
Consistenza finale 31.12.20:	€ 271.531,31

La Voce Altri ricavi e proventi è costituita principalmente dai seguenti conti:

- Contributi c/esercizio relativi a:
 - o Servizio Civile per € 13.815,00
 - o Contributi comunali per € 23.104,40
 - o Contributi crediti ministero istruzione per € 45.642,08
 - o Incentivi voucher Invitalia per € 19.200,00;
- Contributo per Sport Bonus di € 3.488,33;
- Ricavi derivanti dal Credito d'imposta per la Formazione 4.0 per € 24.710,35;
- Credito d'Imposta per il Mezzogiorno di € 1.990,91 (quota parte relativa alla competenza esercizio);
- Sopravvenienze attive relative a incassi di anni precedenti che non ci si aspettava ma soprattutto relative all'annullamento di un F.do svalutazione crediti precedentemente accantonato ma di cui non se ne ravvisa più la necessità considerato che le criticità sono state superate ;
- Plusvalenze relative a:
 - o Vendita di Opel Vivaro targa EV294WN, per € 4.275,00 totalmente ammortizzato
 - o Vendita di Opel Vivaro targa EV295WN, per € 4.275,00 totalmente ammortizzato

Si allega prospetto relativo alla formazione del credito d'imposta per la formazione 4.0

Tipologia di Spesa		Costo sostenuto	Aliquota		Credito richiesto
Costi per personale impiegato nelle attività di formazione	€	44.017,70	50%	€	22.008,85
Spese sostenute per la formazione	€	5.403,00	50%	€	2.701,50
TOTALE AL 31/12/2020	€	49.420,70		€	24.710,35
Costo Certificazione revisore	€	1.200,00	100%	€	1.200,00

TOTALE	€	50.620,70	€	25.910,35
---------------	---	------------------	---	------------------

B) Costi della produzione

Codice Bilancio	B
Descrizione	Costi della produzione
Consistenza al 31.12.19:	€ 1.068.999,58
Incrementi/ Decrementi:	- € 446.580,42
Consistenza finale 31.12.20:	€ 622.419,46

Così suddivisa:

Descrizione	Materie prime, suss., di consumo e merci
Consistenza al 31.12.19:	€ 2.027,52
Incrementi/ Decrementi:	€ 7.761,26
Consistenza finale 31.12.20:	€ 9.788,78

Descrizione	Per Servizi
Consistenza al 31.12.19:	€ 793.489,40
Incrementi/ Decrementi:	- € 380.259,14
Consistenza finale 31.12.20:	€ 413.230,26

Descrizione	Per Godimento di beni di di terzi
Consistenza al 31.12.19:	€ 0,00
Incrementi/ Decrementi:	€ 320,00
Consistenza finale 31.12.20:	€ 320,00

Descrizione	Per il personale
Consistenza al 31.12.19:	€ 172.116,68
Incrementi/ Decrementi:	- € 21.558,10
Consistenza finale 31.12.20:	€ 150.558,58

Descrizione	Ammortamenti e Svalutazioni
Consistenza al 31.12.19:	€ 78.643,11
Incrementi/ Decrementi:	- € 36.509,65
Consistenza finale 31.12.20:	€ 42.133,46

Descrizione	Oneri diversi di gestione
Consistenza al 31.12.19:	€ 22.723,17
Incrementi/ Decrementi:	- € 16.334,79
Consistenza finale 31.12.20:	€ 6.388,38

C) Proventi e oneri finanziari

Codice Bilancio	C
Descrizione	Proventi e oneri finanziari
Consistenza al 31.12.19:	- € 1,19
Incrementi/ Decrementi:	€ 60,50
Consistenza finale 31.12.20:	€ 59,31

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Non risulta dovuta né l'imposta Irap in quanto come consorzio di cooperative sociali operanti nella regione Puglia gode dell'esonero, né l'imposta Ires perché il risultato di esercizio è negativo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Ai sensi dell'art. 2428, n. 3/4 C.C. la Società non è controllata nè controlla altre Società.
Il Consorzio aderisce alle seguenti Associazioni:

Il Consorzio Icaro è affiliato a:

- Confcooperative -Federsolidarietà
- Modavi
- Famiglie per l'Accoglienza
- Associazione Santa Caterina da Siena
- Copimi

Nel corso dell'esercizio 2020, Consorzio Icaro ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla L. 124/2017, art.1, comma 25, così come evidenziati di seguito:

n.	Soggetto erogante	Contributo ricevuto	Descrizione
1	Regione Puglia Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti	€ 13.276,10	De Minimis Attivazione di un piano di innovazione organizzativa family friendly. Implementazione smart working e flessibilità oraria.
2	Regione Puglia Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti.	€ 2.540,80	De Minimis Attivazione di un piano di innovazione organizzativa family friendly. Implementazione smart working e flessibilità oraria.
3	MIUR	€ 101,07	Emergenza epidemia Covid Scuole

Nell'esercizio 2020 il Consorzio Icaro ha beneficiato dei contributi del 5 per mille per € 2.129,56 per l'anno 2017/2018 e € 2.039,77 per l'anno 2018/2019.

Come disposto dalla finanziaria per il 2008 e seguendo le linee guida circa la redazione del rendiconto delle quote del 5x1000, pubblicate dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali, si presenta di seguito il relativo rendiconto:

ANAGRAFICA

Denominazione sociale
(eventuale acronimo e nome esteso)
C.F. del soggetto beneficiario
Indirizzo
Città
N. Telefono
N. Fax
Indirizzo e-mail
Nome del rappresentante legale
C.F. del rappresentante legale

ICARO SCS
02351540717
Viale Giovanni Gentile, 95
Foggia
0881 610363
0881 610363
Direzione.icaro@libero.it
De Giorgio Maria Giuseppina
DGRMGS65H62L049V

RENDICONTO DEI COSTI SOSTENUTI**Anno finanziario 2018****IMPORTO PERCEPITO** € 2.129,56

1. Risorse umane	€ 2.129,56
spese per educatori	
2. Costi di funzionamento	
(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia, materiale di cancelleria, spese per affitto delle sedi, ecc.)	€
	€
3. Acquisto beni e servizi	€
Spese per materiale didattico	€
	€
4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale	€
	€
5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale	€
	€
TOTALE SPESE	€

Anno finanziario 2019**IMPORTO PERCEPITO** € 2.039,77

1. Risorse umane	€ 2.039,77
spese per educatori	
2. Costi di funzionamento	
(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia; materiale di cancelleria; spese per affitto delle sedi; ecc.)	€
	€
3. Acquisto beni e servizi	€
Spese per materiale didattico	€
	€
4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale	€
	€
5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale	€
	€
TOTALE SPESE	€

Il rappresentante legale, sottoscrittore del rendiconto, certifica che le informazioni contenute nel presente documento sono autentiche e veritiere, nella consapevolezza che, ai sensi degli artt. 47 e 76 del DPR 445/2000, chiunque rilasci dichiarazioni mendaci, formi atti falsi o ne faccia uso è punito ai sensi del codice penale e dalle leggi speciali in materia.

Il rendiconto, inoltre, ai sensi dell'art. 46 del DPR 445/2000, deve essere corredato da copia semplice di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

Art. 2427, nr. 8) - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO

Gli oneri finanziari sono stati spesi nell'esercizio in quanto non capitalizzati.

Art. 2427, nr. 11) - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non esistono proventi da partecipazioni.

Art. 2427, nr. 18) - TITOLI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso titoli.

Art. 2427, nr. 19) - STRUMENTI FINANZIARI

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Art. 2427, nr. 19-bis) - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI

Non presenti .

Art. 2427, nr. 20) - PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

La società non ha costituito nessun patrimonio destinato in via esclusiva ad uno specifico affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447-bis.

Art. 2427, nr. 21) - FINANZIAMENTO DESTINATO AD UNO SPECIFICO AFFARE

Art. 2427, nr. 22-bis) - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate che risultano essere rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato.

Art. 2427, n. 22-ter) - ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

La società non ha stipulato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

SITUAZIONE FISCALE

La società non ha ricevuto verifiche fiscali in precedenti esercizi ed allo stato attuale le conseguenti situazioni risultano definite.

Non vi sono attualmente contestazioni in essere.

Il Presidente
De Giorgio Maria Giuseppina

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Signori soci,

prima di sottoporre alla Vostra approvazione il bilancio dell'esercizio concluso è nostro dovere esprimere un ringraziamento a tutto coloro (soci, dipendenti e collaboratori) che hanno contribuito all'affermazione del Consorzio durante l'ultimo esercizio.

Un ringraziamento anche agli Istituti di credito che ci hanno fornito l'assistenza tecnica e finanziaria.

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.

La convocazione dell'assemblea soci per la relativa approvazione sarà fissata oltre il trenta aprile per la verifica della soggettività agli studi di settore per eventuali maggiori imposte.

"Il cda propone di coprire le perdite con i fondi di riserva, che offrono la sufficiente capienza"

Vi proponiamo, quindi, di approvare il presente Bilancio con le relazioni che lo accompagnano.

PER IL C.D.A.
Il Presidente
(De Giorgio Maria Giuseppina)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Copia supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli art. 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

"il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società";