

ISTITUTO SORRISO SRL IMPR.SOCIAL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LIBERO BOVIO 9/11 - 80018 MUGNANO DI NAPOLI (NA)
Codice Fiscale	04245041217
Numero Rea	NA 000000680135
P.I.	04245041217
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	852000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	500
II - Immobilizzazioni materiali	54.225	21.013
III - Immobilizzazioni finanziarie	8.473	7.673
Totale immobilizzazioni (B)	62.698	29.186
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.282	120.794
imposte anticipate	0	987
Totale crediti	113.282	121.781
IV - Disponibilità liquide	130.934	220.124
Totale attivo circolante (C)	244.216	341.905
D) Ratei e risconti	0	500
Totale attivo	306.914	371.591
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	74.514	56.717
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.593	17.796
Totale patrimonio netto	97.107	86.513
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	28.379	23.876
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	136.194	197.402
esigibili oltre l'esercizio successivo	44.234	56.800
Totale debiti	180.428	254.202
E) Ratei e risconti	1.000	7.000
Totale passivo	306.914	371.591

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.392	73.003
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	318.458	257.567
altri	483	196
Totale altri ricavi e proventi	318.941	257.763
Totale valore della produzione	344.333	330.766
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.055	22.942
7) per servizi	64.135	66.493
8) per godimento di beni di terzi	24.793	24.613
9) per il personale		
a) salari e stipendi	135.660	101.658
b) oneri sociali	38.813	35.206
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.802	6.228
c) trattamento di fine rapporto	10.651	6.228
e) altri costi	151	0
Totale costi per il personale	185.275	143.092
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	13.305	22.643
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	500	1.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.805	21.643
Totale ammortamenti e svalutazioni	13.305	22.643
14) oneri diversi di gestione	24.099	7.582
Totale costi della produzione	324.662	287.365
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.671	43.401
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	0
Totale proventi diversi dai precedenti	3	0
Totale altri proventi finanziari	3	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.607	9.149
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.607	9.149
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.604)	(9.149)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	15.067	34.252
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.487	15.328
imposte differite e anticipate	987	1.128
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.474	16.456
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.593	17.796

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di esercizio di euro 10.593 contro un utile di euro 17.796 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

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 Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

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, ultimo comma, 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.

ATTIVITA' SVOLTA

L'Istituto Sorriso Srl Impresa Sociale è una scuola dell'infanzia e primaria.

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 5, 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.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

La Società si è avvalsa della possibilità di redazione del bilancio in forma abbreviata nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2435 bis del Codice Civile non avendo superato per due esercizi consecutivi i limiti previsti in detto articolo.

Non si sono verificati "casi eccezionali" che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui al quarto comma dell'art. 2423 e secondo comma dell'art. 2423-bis del Codice civile.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex artt. 2424 e 2425 del Codice civile, eccetto che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e/o alla oggettiva realtà operativa della Società.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Tutti i documenti che compongono il bilancio di esercizio sono redatti in unità di euro, secondo quanto disposto dal codice civile.

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota Integrativa, si attesta che, ai sensi dell'articolo 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Con la seguente nota integrativa, saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

Cambiamenti di principi contabili

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del Codice Civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente e non vi è stata necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

In caso di variazioni delle regole di classificazione si precisa che, in osservanza del disposto dell'art. 2423-ter, quinto comma, del Codice civile, si procede a riclassificare anche i dati contabili relativi all'esercizio precedente.

Criteria di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Altre informazioni

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, 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.

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy integrando le modifiche introdotte dal Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101, recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679, redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa. Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Non vi sono stati beni alienati o dismessi durante l'esercizio; qualora vi fossero, non vengono conteggiati ammortamenti su beni.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c..

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

il costo storico; le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio; le acquisizioni, gli spostamenti da una voce all'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio; le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio; la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	41.011	177.569	7.673	226.253
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.511	156.556		197.067
Valore di bilancio	500	21.013	7.673	29.186
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	800	800
Ammortamento dell'esercizio	500	12.805		13.305
Totale variazioni	(500)	(12.805)	800	(12.505)
Valore di fine esercizio				
Costo	41.011	223.586	8.473	273.070
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.011	169.361		210.372
Valore di bilancio	0	54.225	8.473	62.698

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Ricavi vendite e prestazioni	25.392	73.003
Contributi in c/esercizio	318.458	257.567
Altri ricavi e proventi	482	196
Totali	364.589	330.766

La voce **Ricavi vendite e prestazioni** comprende:

- Rette per Scuola Infanzia e Primaria

La voce **Contributo in conto esercizio** comprende:

- **Contributi in c/ esercizio** del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Per euro 276.385 , al lordo di ritenuta IRES trattenuta, Contributi Covid-19 per mancate rette e pulizia straordinaria per Euro 37.723, Credito d'imposta locazioni per Euro 3.600, credito d'imposta sanificazioni erp euro 750

La voce **Altri ricavi e proventi** comprende:

- Sopravvenienze attive per euro 288 e Spese a debito clienti per euro 194

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
PRESTAZIONI DI SERVIZI	25.392
Totale	25.392

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica..

Area geografica	Valore esercizio corrente
CAMPANIA	25.392
Totale	25.392

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti ammontano ad euro 22.942

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : materie prime, suss., di cons. e merc			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI		421,00		421,07
REFEZIONE	5.697,87	7.790,00		7.790,58
MAT.MANUT.NON STRETT.CORR.AI RIC	5.405,01	618,00	19,00	598,10
MATERIALE DI PULIZIA		19,00		19,81
CANCELLERIA	42,68	393,00		393,44
CARBURANTI E LUBRIF.PARZ.DED.		2.676,00		2.676,23
DIVISE SCOLASTICHE	1.706,00	2.869,00		2.869,44
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.min.516,46	3.367,20	767,00	14,00	752,73
ALTRI ACQ.DIRETT.AFFER.ATTIVITA'		757,00		757,20
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	109,00	568,00		568,25
MATERIALE DIDATTICO	1.055,15	6.052,00		6.095,63
Arrotondamento	0,09			0,32

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a euro 66.493

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TRASPORTI SU ACQUISTI		106,00		106,82
ENERGIA ELETTRICA	3.107,17	3.466,00		3.466,75
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.929,83	2.334,00	500,00	1.833,90
MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	1.544,80	1.544,00		
PEDAGGI AUTOSTRADALI	176,75	176,00		
PEDAGGI AUTOSTR.PARZ.DEDUCIBILI	94,75	241,00		241,76
ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI		889,00		889,35
ALTRI ONERI P/VEICOLI PARZ.DEDUC		1.036,00		1.036,44
ASSICURAZIONI R.C.A.	6.113,35	5.317,00	23,00	5.289,37
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC.	4.111,86	2.320,00		2.320,07
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE		1.437,00		1.437,38
COMP.AMM.-CO.CO.CO.(SOCSpa-srl)	21.600,00	21.600,00		21.600,00
SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	3.090,56	2.487,00		2.487,50
PUBBLICITA'	862,66	366,00		366,00
SPESE TELEFONICHE	334,89	1.697,00		1.697,78
SPESE CELLULARI	1.481,88	562,00		501,21
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	1,63	1,00		
ONERI BANCARI	3.185,54	1.357,00	18,00	1.339,62
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	26,46	178,00		178,83
ONERI DI FACTORING	0,80			
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	7.728,70	7.707,00		7.707,96
ALTRI COSTI P/PRODUZIONE SERVIZI		1.000,00		1.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	1.481,46	4.658,00	592,00	4.066,08
ALTRI SERVIZI INDEDUCIBILI	200,00	200,00		
SPESE INCASSO	167,71	143,00		143,58
SPESE CARTE DI CREDITO		3,00		3,60
CONSULENZA TECNICA		4.987,00		4.987,50
ALTRI COSTI P/PRODUZIONE SERVIZI		2.440,00		2.440,00

SPESE NOTARILI		890,00		890,95
SPESE TELEFONICHE 50%	19,22	19,00		
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOV		460,00		460,72
Arrotondamento	-0,02			-0,37

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di locazione, noleggio e licenza d'uso Software.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	24.000,00	24.000,00		24.000,00
NOLEGGIO DEDUCIBILE		320,00		320,00
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	540,46	292,00		292,80
Arrotondamento	-0,46			0,20

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge.

La voce risulta incrementata a causa degli aumenti riconosciuti al personale e delle nuove assunzioni.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	152.452,45	101.657,00		101.657,81
Arrotondamento	-0,45			0,19

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ONERI SOCIALI INPS	43.862,65	27.771,00		27.771,79
ONERI SOCIALI INAIL	1.136,85	659,00		659,21
ONERI SOCIALI INPDAP	9.467,37	6.775,00		6.775,15
Arrotondamento	0,13			-0,15

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TFR	2.624,69	4.595,00		4.595,77
INDENNITA' FINE RAPPORTO	2.847,99	1.632,00		1.632,53
Arrotondamento	0,32			-0,30

Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

Riportiamo qui un quadro di sintesi degli ammortamenti operati nell'esercizio:

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	4.419,56	1.000,00		1.000,00
Arrotondamento	0,44			

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO ORD.IMP.GEN.	8.179,00	9.091,00		9.091,67
AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	3.267,00	3.267,00		3.267,00
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	2.920,43	2.920,00		2.920,43
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	2.059,60	1.761,00		1.761,92
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	4.223,75	4.382,00		4.382,04
AMM.TO ORD. ALTRI BENI	137,25	219,00		219,60
Arrotondamento	-0,03			0,34

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non si è proceduto ad accantonare alcuna somma in quanto i crediti sono di sicura esigibilità.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa quali

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTA DI BOLLO	413,05	3.812,00		3.812,86
IMPOSTA DI REGISTRO		200,00		200,00
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87	309,00		309,87
TASSA SUI RIFIUTI	1.762,00	1.762,00		
DIRITTI CAMERALI	146,58	152,00		152,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	102,04	1.713,00		1.713,17
SPESE BANCHE DATI	791,78	791,00		
MULTE E AMMENDE INDEDUCIBILI		29,00		29,40
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	8.227,34	920,00		920,00
OMAGGI A CLIENTI		198,00		198,00
SANZIONI DA RAVVEDIMENTO	107,94	15,00		15,94
SANZIONI		230,00		230,90
Arrotondamento	0,40			-0,14

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si fa presente che, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs 112/2017, decreto di revisione dell'Impresa Sociale, si è provveduto alla nomina dell'Organo di Controllo monocratico nella persona del Dott. Cristo Alessandro nato a Napoli il 23 Aprile 1967 ed ivi domiciliato alla Piazzetta Matilde Serao n. 19, Revisore Legale, al quale viene affidata anche la revisione legale dei conti.

La nomina è avvenuta con delibera assembleare del 6 Febbraio 2019 presso il Notaio Capuano Ludovico Maria e registrata all'Agenzia delle Entrate di Napoli I il 19 Febbraio 2019 al n.3351/1T.

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy integrando le modifiche introdotte dal Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101, recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679, redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

- Impiegati 14
di cui part-time 7.72
di cui T.I. 5.23

Le risorse umane costituiscono uno dei fattori di successo della nostra società. In questa direzione, anche nel 2020, è proseguita la politica di valorizzazione di persone cresciute internamente alla società. Sono stati implementati i piani di formazione, volti allo sviluppo di capacità creative, miglioramento delle conoscenze informatiche, corsi di lingua, utilizzo delle nuove tecnologie, prevenzione dei rischi sul posto di lavoro e appoggio delle iniziative individuali.

La nostra società pone costante attenzione all'attività di selezione all'ingresso per garantire l'inserimento in azienda di personale qualificato con competenze, attitudini e motivazioni che risultino funzionali al contesto aziendale, anche in ottica di facilitazione del processo di crescita professionale interna.

	Numero medio
Impiegati	7

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

L'ammontare dei compensi spettanti all'amministratore per il 2020 è stato di euro 21.600
Mentre quelli corrisposti al Sindaco son pari ad euro 1.523.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività nel settore dell'istruzione e della formazione, rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nel periodo di sospensione la società ha attivato i seguenti "ammortizzatori sociali":

- CIGD

La società ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del "lavoro agile";

La società, inoltre, ha fruito delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale:

- differimento di versamenti fiscali, contributi ed altre misure di sostegno

L'illustrazione della situazione della società fa riferimento ai fatti di rilievo intervenuti, posteriormente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data odierna. Pur consapevoli della difficile situazione legata all'epidemia COVID-19 e varianti che inciderà pesantemente sull'andamento del mercato mondiale nel 2021, pensiamo che il 2021 si presenterà come un anno di crescita nella speranza che l'epidemia finisca per poter aumentare il proprio percorso virtuoso di crescita.

Al momento della predisposizione della presente nota integrativa non si segnalano fatti o situazioni di natura straordinaria o di tipo previsionale dovuti all'emergenza COVID-19, tali da ipotizzare eventuali rivisitazioni dei valori di budget. Sulla scorta delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 29, non si evidenziano fatti di rilievo, diversi da quelli di cui all'art. 2427 c. 1

n. 6-bis C.C., avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18. Il Decreto Milleproroghe, d.l. n. 183/2020 conv. in L. n. 51/2021, in materia societaria ha prorogato, appunto, la normativa, già disposta dal Decreto Cura Italia.

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

Ai sensi del disposto dell'art. 1, cc. 125-129, L. 4.08.2017, n. 124, si evidenziano le informazioni inerenti i contributi, le sovvenzioni, gli incarichi retribuiti e i vantaggi di ogni genere erogati dalle pubbliche amministrazioni ed altri enti ivi previsti, incassati dall'01/01/2020 al 31/12/2020.

ENTE RICEVENTE		IMPRESA SOCIALE		
DENOMINAZIONE		ISTITUTO SORRISO SRL I.S.		
SEDE		MUGNANO DI NAPOLI-VIA LIBERO BOVIO 9/11 80018		
CODICE FISCALE		04245041217		
PERIODO DI RIFERIMENTO		01.01.2020-31.12.2020		
RISORSE RICEVUTE				
	AMMINISTRAZIONE	OGGETTO	IMPORTO	DATA DI PERCEZIONE
	MIUR	8/12 SCUOLA PRIMARIA 2019/2020	€ 136.342,66	12.05.2020
	MIUR	II ASSEGN. INFANZIA 2019/2020	€ 19.367,03	14.05.2020
	MIUR	SOSTEGNO INFANZIA 2019/2020	€ 12.408,04	07.08.2020

	MIUR	SOSTEGNO INFANZIA 2019/2020	€ 7.322,94	07.08.2020
	MIUR	PULIZIA STRAORDINARIA COVID	€ 230,56	01.10.2020
	MIUR	PULIZIA STRAORDINARIA COVID	€ 230,56	01.10.2020
	MIUR	SOSTEGNO INFANZIA 2016/2017	€ 1.968,04	14.10.2020
	MIUR	SOSTEGNO INFANZIA	€ 9.706,76	14.10.2020
	MIUR	RIDUZIONE RETTE 2019/2020	€ 23.086,86	04.11.2020
	MIUR	RIDUZIONE RETTE 0-6 ANNI 2019/2020	€ 12.657,66	18.11.2020
	MIUR	4/12 PRIMARIA 2020 /2021	€ 68.170,34	09.12.2020
	MIUR	I ASS INFANZIA 2020 /2021	€ 10.028,26	16.12.2020

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l' Amministratore Unico propone di destinarlo interamente a Riserva Straordinaria indivisibile.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

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.

Il Legale Rappresentante
Palo Pasquale

Dichiarazione di conformità del bilancio

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