

# **IL CAVALLO BIANCO**

## **Società Cooperativa Sociale**

Bilancio Sociale 2021

# Sommario

## **1. PREMESSA**

## **2. BILANCIO SOCIALE**

- 2.1. Finalità e principi di redazione del bilancio sociale
- 2.2. Metodologia e competenza di periodo
- 2.3. Destinatari
- 2.4. Modalità di comunicazione
- 2.5. Riferimenti normativi

## **3. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE**

- 3.1. Aree territoriali di operatività
- 3.2. Oggetto sociale
- 3.3. Vision e Mission
- 3.4. Storia dell'Organizzazione
- 3.5. Collegamenti con altri Enti del Terzo Settore
- 3.6. I numeri di oggi

## **4. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE**

- 4.1. Consistenza e composizione della base sociale/associativa
- 4.2. Consiglio di Amministrazione
- 4.3. Organo di Controllo
- 4.4. Relazione sulla vita associativa
- 4.5. Principali Stakeholders

## **5. UTENZA**

## **6. PERSONALE**

## **7. OBIETTIVI E ATTIVITÀ**

7.1. Sicurezza e Privacy

7.2. Politiche di Impresa Sociale

## **8. SITUAZIONE ECONOMICA – FINANZIARIA**

## **9. EMERGENZA PANDEMICA**

## **10. OBIETTIVI**



# 1. Premessa

La realizzazione del bilancio sociale vuole permettere alla nostra Cooperativa Sociale di affiancare al "tradizionale" bilancio di esercizio, uno strumento che si propone di rispondere alle esigenze informative e conoscitive dei diversi stakeholders, interni ed esterni, non riconducibili unicamente alla sola dimensione economica.

Il bilancio sociale rappresenta un mezzo con il quale la Cooperativa comunica il proprio progetto educativo, la missione, gli obiettivi, le strategie e le attività. Uno strumento qualitativo che intende monitorare la qualità dei servizi offerti, il progetto formativo delle attività educative, la gestione e l'operatività. Uno strumento che può aiutare a cogliere e valorizzare alcuni punti di forza e, grazie ai feedback dei portatori di interesse, a migliorare i punti di debolezza al fine di garantire un servizio efficace sempre più attento al mondo che lo circonda.

In questo anno ancora funestato dalla pandemia Covid, che ha fortemente inciso sulle attività educative, appare particolarmente rilevante riflettere sugli orizzonti di medio e lungo periodo che possano giustificare e sostenere lo sforzo eccezionale che tutta la Cooperativa ha messo e sta mettendo in campo per garantire qualità ed efficacia dei servizi offerti in favore di famiglie e minori.

Il presente bilancio sociale è stato presentato e condiviso nell'Assemblea dei soci che ne ha deliberato l'approvazione.

Buona lettura

Il Presidente

Luigi Paccosi



## 2. Bilancio sociale

### 2.1 Finalità e principi di redazione del bilancio sociale

Secondo le Linee Guida per la redazione del bilancio sociale delle organizzazioni no profit redatte nel 2011 dall'Agenzia per il Terzo settore, il Bilancio Sociale è lo "strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte da un'organizzazione. Ciò al fine di offrire un'informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel bilancio di esercizio".

Oggi questa definizione può essere sintetizzata con il termine anglosassone di accountability. Tale termine comprende e presuppone oltre ai concetti di responsabilità, quelli di trasparenza e compliance,

*"la prima intesa come accesso alle informazioni concernenti ogni aspetto dell'organizzazione, fra cui gli indicatori gestionali e la predisposizione del bilancio e di strumenti di comunicazione volti a rendere visibili decisioni, attività e risultati; la seconda si riferisce al rispetto delle norme (...) sia come garanzia della legittimità dell'azione, sia come adeguamento dell'azione agli standard stabiliti da leggi, regolamenti, linee guida etiche o codici di condotta".*

(Dizionario Treccani di Economia e Finanza, 2012)

La redazione del bilancio sociale si attiene ai principi di:

*rilevanza, completezza, trasparenza, neutralità, competenza di periodo, comparabilità, chiarezza, veridicità e verificabilità, attendibilità, autonomia delle terze parti.*

### 2.2 Metodologia e competenza di periodo

Questo bilancio sociale rendiconta l'attività realizzata (dal 1 gennaio 2021 al 31 dicembre 2021), offrendo dati di comparazione con l'anno precedente e quanto possibile e utile, con periodi di tempo più ampio.

La realizzazione del bilancio sociale, nelle sue parti di analisi e redazione, ha visto coinvolte le persone appartenenti a due aree della Cooperativa: l'area direzionale e l'area amministrativa, che hanno messo in comune competenze e punti di vista differenti con l'obiettivo di rendere il bilancio sociale espressione della coralità delle persone che operano all'interno della scuola.

## 2.3 Destinatari

Il bilancio sociale è destinato innanzitutto alle **famiglie** e gli **alunni**, beneficiari dei servizi che ogni giorno la Cooperativa è in grado di erogare, perché si rendano conto sempre più della nostra realtà come impresa sociale e del modello educativo e formativo proposto.

Poi ai **soci**, agli **educatori** e tutti i **lavoratori**, parte costitutiva e costruttiva dell'opera, perché possano essere aiutati a riconoscere come il loro lavoro sia un bene per la comunità in cui operano e che il loro impegno riveste un'efficacia duratura nel tempo.

Alle **istituzioni pubbliche** ed agli **enti benefattori**, sostegno per l'opera della Cooperativa, perché possano monitorare gli esiti di ciò a cui hanno dato fiducia sotto forma di finanziamenti e aiuti sociali.

Ai **fornitori** e **collaboratori esterni**, in molti casi, veri e propri partner che collaborano alla costruzione delle attività.

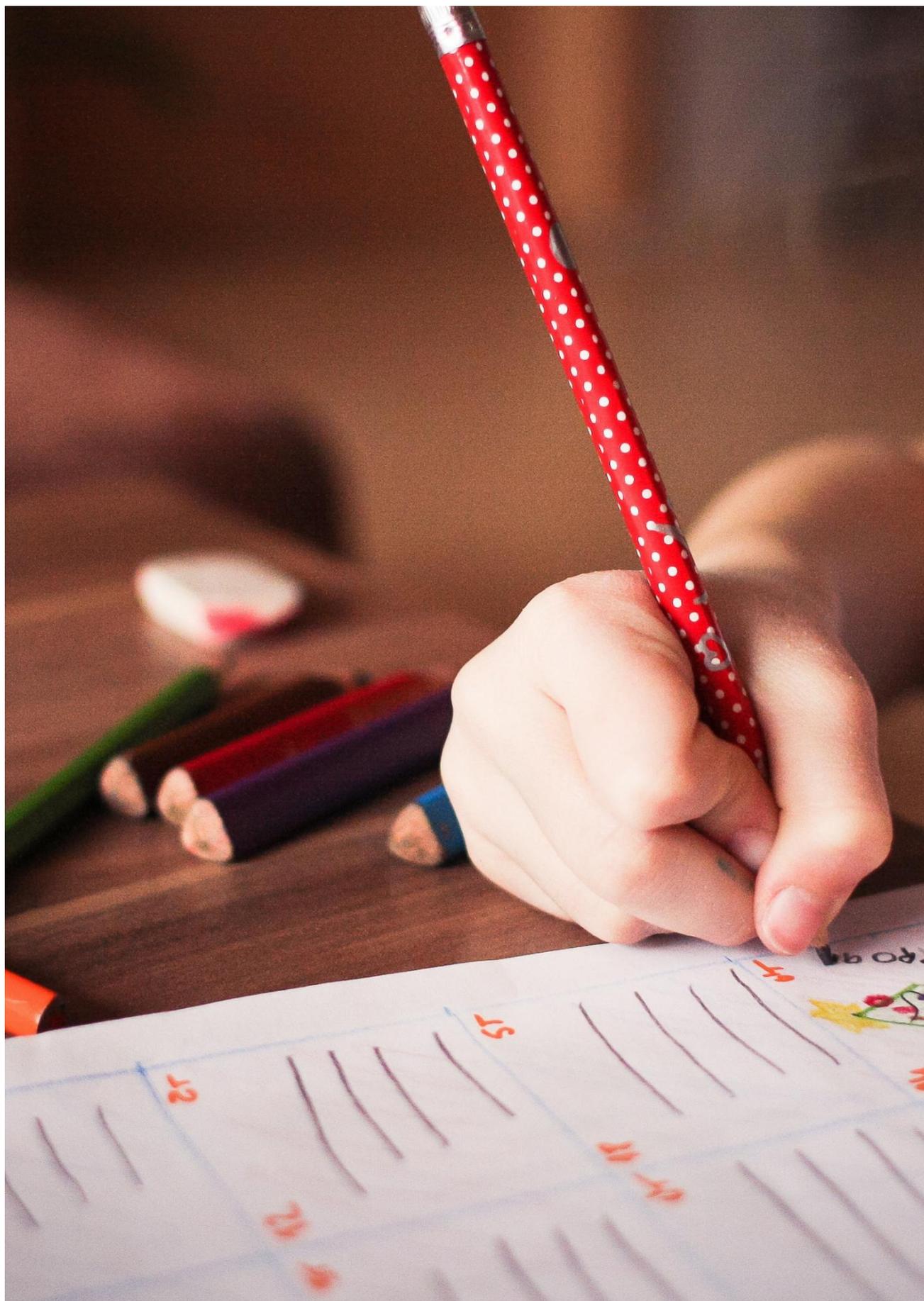
## 2.4 Modalità di comunicazione

Il bilancio sociale della nostra Cooperativa Sociale viene diffuso attraverso i seguenti canali: **assemblea dei soci**, pubblicazione sul **sito ufficiale**, deposito presso la **Camera di Commercio**.

## 2.5 Riferimenti normativi

Il presente bilancio sociale è stato redatto secondo i seguenti riferimenti normativi:

- *Decreto attuativo del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 4/07/2019 "Adozione delle Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale degli Enti del Terzo Settore".*
- *Decreto legislativo 3 luglio 2017 n. 112 "Revisione della disciplina in materia di impresa sociale, a norma dell'art. 2, comma 2, lettera C della legge 6 giugno 2016 n.106."*
- *Decreto legislativo 3 luglio 2017 n. 117 "Codice del Terzo Settore, a norma dell'art. 1, comma 2, lettera B della legge 6 giugno 2016 n.106."*
- *Legge 6 giugno 2016, n. 106 «Delega al Governo per la riforma del Terzo settore, dell'impresa sociale e per la disciplina del servizio civile universale».*



### 3. Informazioni generali sull'ente

Ragione sociale Denominazione:

#### **Il Cavallo Bianco Società Cooperativa sociale**

Indirizzo Sede Legale

Corso Gramsci, 45, 51100 Pistoia (PT)

Indirizzo Pec:

cavallobianco@legalmail.it

Indirizzo Sedi Operative

Unita Locale n. PT/1 Corso Gramsci, 45 Pistoia (PT)

Forma giuridica

Cooperativa Sociale

Data di costituzione

14 novembre 2011

Durata

31 Dicembre 2050

Partita Iva

01764440473

Riferimenti Iscrizioni Albi e Registri

Albo cooperative sociali n. A216944 del 16/12/2011

Forma amministrativa adottata:

Consiglio di Amministrazione (N. 3 componenti)

Codice Ateco

88.91 servizi di asili nido.

### 3.1 Aree territoriali di operatività

La Cooperativa opera nel comune di Pistoia ed offre supporto e consulenze a diverse realtà che offrono servizi alla prima infanzia.

### 3.2 Oggetto sociale

Ai sensi dell'Art. 3 dello Statuto la Cooperativa "con riferimento ai requisiti e agli interessi dei soci, ha per oggetto specifico l'attività di:

- a) gestione di asili nido e servizi all'infanzia
- b) gestione dei servizi socio-sanitari ed educativi, con particolare riguardo ai soggetti svantaggiati;
- c) gestione di Corsi di Formazione e attività di formazione;
- d) animazione con finalità educative e di socializzazione;
- e) trasporto accompagnato di minori;
- f) organizzazione di vacanze e soggiorni assistiti;
- g) gestione di aree ludiche per i bambini;
- h) servizio di baby sitter a domicilio.

### 3.3 Vision e Mission

A partire dal riconoscimento del valore dell'altro e della sua unicità, la Cooperativa sociale il Cavallo Bianco promuove un'offerta educativa che ha come scopo quello di valorizzare la crescita dei minori, intesa come conoscenza approfondita della realtà circostante e come sviluppo di capacità e competenze.

La Cooperativa realizza servizi educativi attraverso un'offerta pedagogica altamente qualificata, ricca e innovativa, con l'obiettivo di rispondere alle esigenze delle famiglie e alle sfide del nostro tempo.

### 3.4 Storia dell'organizzazione

Il Cavallo Bianco nasce da una rete di imprese sociali che in collaborazione con gli Istituti Raggruppati, azienda pubblica di servizi alla persona di Pistoia, ristrutturano un complesso immobiliare e danno vita nel centro storico di Pistoia, ad un servizio sperimentale per la prima infanzia. Grazie a un finanziamento pubblico regionale, la sede è stata successivamente ampliata e modificata, continuando nel servizio ai minori di famiglie

del territorio. Dopo i primi anni, necessari all'avvio delle attività, gli Istituti Raggruppati sono usciti dalla compagine sociale che ora vede una nuova realtà non profit, operare sul territorio Pistoiese.

### **3.5 Collegamenti con altri Enti del Terzo Settore**

- ASP Istituti Raggruppati
- Cooperativa Sociale S. Agostino
- Cooperativa Sociale Istituto San Giuseppe

### **3.6 I numeri di oggi**

Nell'anno sociale 2021 sono attivi n. 1 servizio alla prima infanzia (Spazio Giochi)



## 4. Struttura, governo e amministrazione

Di seguito è riportata la struttura operativa esistente all'interno della Cooperativa:



### 4.1 Consistenza e composizione della base sociale/associativa

[Esercizio precedente](#)

<b>Persone Giuridiche</b>
Cooperativa Sociale Istituto San Giuseppe

<b>Lavoratori</b>	<b>Totali</b>	<b>Uomini</b>	<b>Donne</b>
18-30	2	0	2
30-50	4	0	4
Oltre 50	2	1	1
<b>Totale</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>7</b>

<b>Volontari</b>	<b>Totali</b>	<b>Uomini</b>	<b>Donne</b>
18-30	0	0	0
30-50	0	0	0
Oltre 50	1	1	0
<b>Totale</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Tabella 2 e 3: suddivisione dei Soci in base all'età e al sesso.

## Esercizio corrente

<b>Persone Giuridiche</b>
Cooperativa Sociale Istituto San Giuseppe

Lavoratori	Totali	Uomini	Donne
18-30	3	0	3
30-50	2	0	2
Oltre 50	1	0	1
<b>Totale</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>

Volontari	Totali	Uomini	Donne
18-30	0	0	0
30-50	2	0	2
Oltre 50	2	1	1
<b>Totale</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

Tabella 2 e 3: suddivisione dei Soci in base all'età e al sesso.

## 4.2 Consiglio di Amministrazione

La società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 3 consiglieri, eletti dall'Assemblea ordinaria dei soci. La maggioranza dei componenti il Consiglio deve essere scelta fra i soci.

L'attuale Consiglio di Amministrazione è stato nominato il 12/07/2019 e rimane in carica per un periodo di tre esercizi.

Al presidente sono conferiti tutti i poteri di ordinaria amministrazione per poter dare esecuzione alle deliberazioni del consiglio stesso, compiendo tutti gli atti necessari e connessi all'attuazione delle dette delibere.

Al consiglio di amministrazione nell'esercizio non è stato corrisposto alcun compenso.

Attuale composizione del Consiglio di Amministrazione:

### **Paccosi Luigi**

Presidente e Rappresentante dell'Impresa

### **Lanni Chiara**

Consigliere

### **Merlini Sonia**

Consigliere

## **4.3 Organo di Controllo**

Non previsto.

## **4.4 Relazione sulla vita associativa**

Per relazionare sulla vita associativa, gli amministratori – come da statuto – convocano l'assemblea almeno una volta l'anno in occasione dell'approvazione del bilancio. In tale sede vengono descritte tutte le scelte strategiche e gli orientamenti intrapresi nonché i risultati operativi, economici e finanziari della Cooperativa.

I risultati e l'andamento sono ampiamente descritti nella nota integrativa e nella relazione sulla gestione che accompagnano il bilancio d'esercizio.

Il bilancio d'esercizio si chiude il 31 dicembre e viene approvato ai sensi dello statuto entro 4 mesi dal termine dell'esercizio.

L'assemblea delibera sulle materie attribuite alla propria competenza dalla legge. L'assemblea ordinaria inoltre, ai sensi dell'art. 2364, comma 1, n. 5), c.c., può essere chiamata dagli amministratori per l'autorizzazione di determinati atti di gestione individuati dagli stessi, ferma in ogni caso la loro responsabilità per gli atti compiuti.

I soci partecipano assiduamente alla vita della Cooperativa condividendo idee e proposte con i membri del CDA.

Tutti i soggetti che a vario titolo "ruotano" intorno alla Cooperativa, sono coinvolti periodicamente, anche in maniera informale, per condividere e ridefinire continuamente obiettivi, strategie e azioni nell'ottica di un miglioramento continuo della qualità del lavoro e dei servizi che offriamo.

## 4.5 Principali stakeholders

Esistono due livelli di portatori di interessi: interni ed esterni.

I primi, **STAKEHOLDERS INTERNI**, sono soggetti utenti del servizio che, operando in prima persona con le strutture della Cooperativa, hanno un rapporto diretto con la stessa; sono i principali fruitori del servizio educativo fornito dalla Cooperativa e sono prevalentemente rappresentati dai minori e le loro famiglie.

Proprio con queste ultime e con le istituzioni, la Cooperativa favorisce una stretta relazione ed alleanza educativa, favorendo forme di scambio, interazione e sostegno volte alla costruzione di una comunità che ha come fine ultimo l'educazione del bambino. Le risorse necessarie sono reperite, oltre ai contributi pubblici, attraverso gli **Enti benefattori e le scuole** o gli **enti non profit** che richiedono i servizi della cooperativa. Principali portatori di interessi interni sono, inoltre, gli organi della Cooperativa: l'**assemblea dei soci** ed il **consiglio di amministrazione**.

I secondi, **STAKEHOLDERS ESTERNI**, sono quei soggetti che operano dall'esterno. A titolo di esempio, istituzioni quali: Stato, Regione, Comuni, servizi di assistenza sociale, fornitori, finanziatori e realtà associative.

Stato, Regioni e Amministrazioni Comunali delle realtà dove la Cooperativa opera, sono le istituzioni che sanciscono le normative ed i regolamenti a cui la Cooperativa si deve attenere per la sua attività e che, talvolta, erogano sovvenzioni o corrispettivi per i servizi prestati.

Il Cavallo Bianco è profondamente legata al territorio e alle altre realtà non profit che realizzano servizi educativi che sostengono e promuovono progetti socio educativi specifici affidati alla Cooperativa. L'erogazione e la qualità dei servizi vengono continuamente monitorate dalla Direzione Gestionale.

Gli apporti finanziari indispensabili per garantire flussi finanziari adeguati sono erogati attraverso i Finanziamenti bancari a breve, medio lungo termine.

La Cooperativa imposta i rapporti con gli istituti di credito sui criteri della trasparenza e scambia le informazioni attraverso incontri periodici di condivisione sull'andamento gestionale della stessa.



## 5. Utenza

Di seguito si riporta una tabella sintetica degli utenti coinvolti nell'**esercizio precedente** nelle attività educative della Cooperativa.

SCUOLE	Minori coinvolti nelle attività
Spazio Giochi Il Cavallo Bianco	27

Di seguito si riporta una tabella sintetica degli utenti coinvolti nell'**esercizio in esame** nelle attività educative della Cooperativa.

SCUOLE	Minori coinvolti nelle attività
Spazio Giochi Il Cavallo Bianco	36



## 6. Personale

Il personale che opera nei servizi abbina alla qualifica di socio quella di lavoratore inquadrato nel rispetto del CCNL Cooperative Sociali, contratto nazionale di settore con mansioni e inquadramento previsti nel contratto stesso. Non esistono retribuzioni che superino il 20% della paga base minima prevista dal CCNL. Le retribuzioni rispettano quanto previsto dal CCNL impiegato.



## 7. Obiettivi e Attività

Obiettivo primario della Cooperativa è quello di realizzare servizi educativi per minori attraverso la realizzazione di programmi sperimentali di carattere ludico-didattico e ricreativo attenti alle esigenze dei minori. Nel curare la gestione dello Spazio Giochi, sia da un punto di vista economico-amministrativo, sia da un punto di vista pedagogico-educativo, è stata di primaria importanza la razionalizzazione dei costi e delle risorse, non soltanto economiche.

### 7.1 Sicurezza e Privacy

I temi della sicurezza e della privacy sono costantemente presidiati grazie all'impiego di figure sia interne che esterne alla Cooperativa. Ogni anno la Cooperativa garantisce l'aggiornamento costante di tutti i dipendenti e la formazione per i nuovi assunti sulla sicurezza, la prevenzione degli incendi e del primo soccorso.

### 7.2 Politiche di Impresa sociale

Il Cavallo Bianco ripone da sempre grande importanza alle proprie politiche sociali, a partire dalla condivisione da parte degli amministratori, di tutte le scelte prese per la continuazione dell'attività.

È diritto fondamentale per tutti coloro che portano un qualsiasi interesse nei confronti della Cooperativa, essere informati ed eventualmente chiedere giustificazione delle scelte prese.

I soci della Cooperativa sono tutti in parità di condizione e riunendosi in assemblee prestabilite durante l'anno, hanno la possibilità di poter esprimere opinioni e reclami. I lavoratori, così come i volontari, sono parte integrante della gestione delle strutture, poiché vi è la convinzione che tutti debbano partecipare alla costruzione di un luogo che prima di essere un "posto" di lavoro, è anzitutto un luogo educativo.

Ci auguriamo che la redazione del bilancio sociale, possa essere un'opportunità per esprimere la chiara volontà degli amministratori di perseguire la trasparenza gestionale. Le attività per cui utenti, famiglie, lavoratori e volontari possono essere protagonisti sono molteplici, laddove ognuno può essere coinvolto nelle diverse attività svolte durante l'anno: feste, saggi, recite e quant'altro. La condivisione di questo genere di attività permette a tutti coloro che lo desiderano di essere parte integrante di un'entusiasmante esperienza.



## 8. Situazione Economico-Finanziaria

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021	
	Totale	%	Totale	%
<b>A - Ricavi</b>	€ 38.128,00	100	47402	100
1.1 - Acquisti	-€ 468,00	-1,2	-1435	-3
1.2 - Variazione Rimanenze	€ 0,00	0	0	0
1 - Consumi	-€ 468,00	-1,2	-1435	-3
<b>B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)</b>	€ 37.660,00	98,8	45967	97
2.1 - Costi Variabili Produzione	-€ 17.736,00	-46,5	-16723	-35,3
2.2 - Costi Variabili Commerciali	€ 0,00	0	0	0
2 - Totale Costi Variabili	-€ 17.736,00	-46,5	-16723	-35,3
<b>C - Margine Contribuzione (B + 2)</b>	€ 19.924,00	52,3	29244	61,7
3.1 - Costi Fissi Produzione	-€ 33.766,00	-88,6	-42812	-90,3
3.2 - Costi Fissi Commerciali	€ 0,00	0	0	0
3.3 - Costi Generali Amministrativi	€ 0,00	0	0	0
3 - Totale Costi Fissi	-€ 33.766,00	-88,6	-42812	-90,3
<b>D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (C + 3)</b>	-€ 13.842,00	-36,3	-13568	-28,6
4.1 - Ammortamenti	-€ 577,00	-1,5	-577	-1,2
4.2 - Accantonamenti	€ 0,00	0	0	0
4.3 - Svalutazioni	€ 0,00	0	0	0
<b>E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)</b>	-€ 14.419,00	-37,8	-14145	-29,8
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	-€ 1.177,00	-3,1	-1788	3,8-
<b>E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)</b>	-€ 15.596,00	-40,9	-15933	-33,6
5 - Gestione Finanziaria	-€ 11,00	0	-16064	-33,9
<b>E2 - Margine Corrente (E1 + 5)</b>	-€ 15.608,00	-40,9	0	0
6 - Gestione Straordinaria	€ 0,00	0	-16064	-33,9
<b>F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)</b>	-€ 15.608,00	-40,9	0	0
7 - Imposte	€ 0,00	0	-16064	-33,9
<b>G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)</b>	-€ 15.608,00	-40,9	0	0

	<i>Esercizio corrente 2021</i>	<i>Esercizio precedente 2020</i>	<i>Variazione</i>
Costo del personale	46043	35391	10652
Spese per servizi con Enti collaboratori	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>46043</b>	<b>35391</b>	<b>10652</b>

<b>DETTAGLIO RICAVI</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>	<b>Valore esercizio precedente</b>
Ricavi per quote scolastiche contributi asili nido	45749	34.260
Ricavi diversi da prestazioni di servizi socio-educativi e progetti		
<b>Totale Ricavi 3.A.1</b>	<b>45749</b>	<b>34.260</b>
Contributi in conto esercizio	1653	3.868
Donazioni e liberalità		
Proventi da immobili strumentali		
Ricavi diversi, arrotondamenti e sopravvenienze	9	12
<b>Totale Ricavi 3.A.5</b>	<b>1662</b>	<b>3.880</b>
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>47411</b>	<b>38.140</b>

## Stato Patrimoniale – Liquidita'

STATO PATRIMONIALE – LIQUIDITA'	ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021	
	Totale	%	Totale	%
<b>Attività</b>				
Liquidità Immediata	€ 5.077,00	4,7	€ 6.203	6,6
5.1.a - Crediti Clienti a Breve Termine	€ 4.145,00	3,9	€ 1.816	1,9
5.3 - Rimanenze	€ 0,00	0	€ 0	0
6.1.a - Altri Crediti a Breve Termine	€ 97.002,00	90,7	€ 85.324	91,2
Liquidità Differite	€ 101.147,00	94,5	€ 87.140	93,2
5.1.b - Crediti Clienti a Medio/Lungo Termine	€ 0,00	0	€ 0	0
6.1.b - Altri Crediti a Medio/Lungo Termine	€ 0,00	0	€ 0	0
1 - Immobilizzazioni Materiali	€ 4.349,00	4,1	€ 4.349	4,6
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	€ 57,00	0,1	€ 57	0,1
3 - Immobilizzazioni Immateriali	€ 0,00	0	€ 0	0
4 - Fondo Ammortamento	-€ 3.641,00	-3,4	-€ 4.218	-4,5
Attivo Fisso Netto	€ 765,00	0,7	€ 188	0,2
<b>Totale Attivo</b>	<b>€ 106.989,00</b>	<b>100</b>	<b>€ 93.531</b>	<b>100</b>
<b>Passività</b>				
5.2.a - Debiti Fornitori a Breve Termine	€ 3.034,00	2,8	€ 3.158	3,4
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	€ 0,00	0	€ 0	0
6.2.a - Altri Debiti a Breve Termine	€ 9.866,00	9,2	€ 8.307	8,9
Passività Correnti	€ 12.899,00	12,1	€ 11.464	12,3
5.2.b - Debiti Fornitori a Medio/Lungo Termine	€ 0,00	0	€ 0	0
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	€ 0,00	0	€ 0	0
6.2.b - Altri Debiti a Medio/Lungo Termine	€ 101.570,00	94,9	€ 88.962	95,1
7 - Fondi	€ 4.907,00	4,6	€ 5.648	6
Passività Consolidate	€ 106.477,00	99,5	€ 94.610	101,2
8 - Capitale Sociale	€ 3.000,00	2,8	€ 3.300	3,5
9 - Riserve e Surplus	€ 221,00	0,2	€ 221	0,2
10 - Utile/Perdita di periodo	-€ 15.608,00	-14,6	-€ 16.064	-17,2
11 - Utile Esercizi Precedenti	€ 0,00	0	€ 0	0
D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)	-€ 12.387,00	-11,6	-€ 12.543	-13,4
<b>Totale Passivo</b>	<b>€ 106.989,00</b>	<b>100</b>	<b>€ 93.531</b>	<b>100</b>
<b>€ 0</b>				
Crediti Tributari	€ 1.565,00		€ 747	
Debiti Tributari	-€ 3.005,00		-€ 1.278	
Fondi per Imposte	N.A.		€ 0	
Posizione Tributaria Netta	-€ 4.569,00		-€ 2.025	
Debiti Previdenziali	N.A.		€ 5	
Debiti Finanziari (12 + 13)	€ 0,00		€ 0	
Debiti Non Finanziari (5.2.a + 5.2.b + 6.2.a + 6.2.b)	€ 114.469,00		€ 100.427	
Debiti Finanziari a Breve Termine (13)	€ 0,00		€ 0	
Totale Debiti a Breve Termine (5.2.a + 6.2.a + 13)	€ 12.899,00		€ 11.464	
Totale Debiti (5.2.a + 5.2.b + 6.2.a + 6.2.b + 7 + 12 + 13)	€ 119.376,00		€ 106.074	
Totale Debiti - Fondi (5.2.a + 5.2.b + 6.2.a + 6.2.b + 12 + 13)	€ 114.469,00		€ 100.427	

## Conto economico

ANNO	DIC-20		DIC-21	
	Totale	%	Totale	%
<b>A - Ricavi</b>	<b>38.128</b>	<b>100</b>	<b>47.402</b>	<b>100</b>
1.1 - Acquisti	-468	-1,2	-1.435	-3
1.2 - Variazione Rimanenze	0	0	0	0
1 - Consumi	-468	-1,2	-1.435	-3
<b>B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)</b>	<b>37.660</b>	<b>98,8</b>	<b>45.967</b>	<b>97</b>
C.1 - Servizi	-12.136	-31,8	-11.123	-23,5
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-5.600	-14,7	-5.600	-11,8
C.3 - Personale	-33.766	-88,6	-42.812	-90,3
<b>C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)</b>	<b>-51.502</b>	<b>-135,1</b>	<b>-59.535</b>	<b>-125,6</b>
<b>X - Altra Gestione Operativa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)</b>	<b>-13.842</b>	<b>-36,3</b>	<b>-13.568</b>	<b>-28,6</b>
4.1 - Ammortamenti	-577	-1,5	-577	-1,2
4.2 - Accantonamenti	0	0	0	0
4.3 - Svalutazioni	0	0	0	0
<b>E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)</b>	<b>-14.419</b>	<b>-37,8</b>	<b>-14.145</b>	<b>-29,8</b>
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	-1.177	-3,1	-1.788	-3,8
<b>E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)</b>	<b>-15.596</b>	<b>-40,9</b>	<b>-15.933</b>	<b>-33,6</b>
5 - Gestione Finanziaria	-11	0	-131	-0,3
<b>E2 - Margine Corrente (E1 + 5)</b>	<b>-15.608</b>	<b>-40,9</b>	<b>-16.064</b>	<b>-33,9</b>
6 - Gestione Straordinaria	0	0	0	0
<b>F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)</b>	<b>-15.608</b>	<b>-40,9</b>	<b>-16.064</b>	<b>-33,9</b>
7 - Imposte	0	0	0	0
<b>G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)</b>	<b>-15.608</b>	<b>-40,9</b>	<b>-16.064</b>	<b>-33,9</b>

## Stato patrimoniale – Analisi numerica

MESE/ANNO IMPIEGHI	DIC-20		DIC-21	
	TOTALE	%	TOTALE	%
1 - Immobilizzazioni Materiali	4.349	-24,9	4.349	-23,2
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	57	-0,3	57	-0,3
3 - Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0
4 - Fondo Ammortamento	-3.641	20,9	-4.218	22,5
<b>A - Attivo Fisso Netto (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>765</b>	<b>-4,4</b>	<b>188</b>	<b>-1</b>
5.1 - Crediti Clienti	4.145	-23,7	1.816	-9,7
5.2 - Debiti Fornitori	-3.034	17,4	-3.158	16,8
5.3 - Rimanenze	0	0	0	0
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	1.111	-6,4	-1.342	7,2
6.1 - Altri Crediti	97.002	-555,5	85.324	-455,2
6.2 - Altri Debiti	-111.436	638,1	-97.269	518,9
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	-14.433	82,6	-11.945	63,7
<b>B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)</b>	<b>-13.322</b>	<b>76,3</b>	<b>-13.287</b>	<b>70,9</b>
7 - Fondi	-4.907	28,1	-5.648	30,1
<b>C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)</b>	<b>-17.464</b>	<b>100</b>	<b>-18.746</b>	<b>100</b>
<b>Fonti</b>				
8 - Capitale Sociale	3.000	-17,2	3.300	-17,6
9 - Riserve e Surplus	221	-1,3	221	-1,2
10 - Utile/Perdita di periodo	-15.608	89,4	-16.064	85,7
11 - Utile Esercizi Precedenti	0	0	0	0
<b>D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>-12.387</b>	<b>70,9</b>	<b>-12.543</b>	<b>66,9</b>
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	0	0	0	0
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	0	0	0	0
<b>E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14 - Liquidità	-5.077	29,1	-6.203	33,1
<b>F - PFN (E + 14)</b>	<b>-5.077</b>	<b>29,1</b>	<b>-6.203</b>	<b>33,1</b>
<b>G - Totale Fonti (D + F)</b>	<b>-17.464</b>	<b>100</b>	<b>-18.746</b>	<b>100</b>

## Rendiconto Finanziario

ANNO	12/2020		12/2021	
	Totale	%	Totale	%
A.1 - Utile/Perdita di periodo	-15.608	95	-16.064	108,7
A.2 - Incr. Immobil. per Lavori Int. + Rival. Finanz.	0	0	0	0
A.3 - Ammortamenti	577	-3,5	577	-3,9
A.4 - Accantonamenti	0	0	0	0
A.5 - Svalutazioni	0	0	0	0
A.6 - (Aumento) Diminuzione Crediti Clienti	2.870	-17,5	2.329	-15,8
A.7 - (Aumento) Diminuzione Rimanenze	0	0	0	0
A.8 - Aumento (Diminuzione) Debiti Fornitori	-184	1,1	124	-0,8
<b>A - Cash Flow Capitale Circolante Operativo</b>	<b>-12.345</b>	<b>75,2</b>	<b>-13.034</b>	<b>88,2</b>
B.1 - (Aumento) Diminuzione Altri Crediti	269	-1,6	11.678	-79
B.2 - Aumento (Diminuzione) Altri Debiti	-6.680	40,7	-14.166	95,8
B.3 - Aumento (Diminuzione) Fondi	2.335	-14,2	741	-5
B - Cash Flow Altro Capitale Circolante	-4.076	24,8	-1.747	11,8
<b>1 - Cash Flow Operativo (A + B)</b>	<b>-16.421</b>	<b>156,1</b>	<b>-14.782</b>	<b>-1.313,20</b>
2.1 - (Aumento) Diminuzione Attivo Fisso	0	N.A.	0	N.A.
2.2 - (Aumento) Diminuzione Altro Attivo L/T	0	N.A.	0	N.A.
<b>2 - Cash Flow Attività Investimento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1 - Aumento (Diminuzione) Debiti Finanziari	0	0	0	0
3.2 - Aumento (Diminuzione) Passività L/T	0	0	0	0
3.3 - Aumento (Diminuzione) Patrimonio Netto	5.900	100	15.908	100
<b>3 - Cash Flow Attività Finanziamento</b>	<b>5.900</b>	<b>-56,1</b>	<b>15.908</b>	<b>1.413,20</b>
<b>4 - Variazione Netta Cassa (1 + 2 + 3)</b>	<b>-10.521</b>	<b>100</b>	<b>1.126</b>	<b>100</b>

### **Informazioni Ex Art.1, comma 125, L.124 del 04/08/2017**

Come previsto dall'art. 1, comma 125 della Legge 124 del 4 agosto 2017, in ottemperanza agli obblighi di trasparenza, si riportano nella tabella che segue le sovvenzioni, i contributi o gli incarichi pubblici effettivamente ricevuti dalla Pubblica Amministrazione nel periodo oggetto di questo Bilancio Sociale (1/1/2021 – 31/12/2021):

- 1) La cooperativa ha ricevuto dal Comune di Pistoia un contributo nidi privati per il periodo Gennaio-marzo 2021 pari ad euro1.652,50; 2) Il socio Istituto San Giuseppe ha rinunciato parzialmente al finanziamento infruttifero per l'importo di euro 15.607,54 a copertura della perdita 2020.

### **Contributo 5 per 1000**

Non è stato incassato nessun contributo a titolo di 5x1000.

La cooperativa non ha l'obbligo di un organo di controllo.

## 9. Emergenza Pandemica

Ci auguriamo che la riduzione della pandemia possa portare, nella seconda metà dell'anno, ad una ripresa più ampia delle attività. Obiettivo degli amministratori è coordinare ogni attività in maniera tale da assicurare stabilità economica e finanziaria alla Cooperativa, come nel presente esercizio.

## 10. Obiettivi

Volontà del Consiglio di Amministrazione e dell'Assemblea dei soci è realizzare sul prossimo esercizio una fusione della Cooperativa Sociale con la Cooperativa Sociale S.Agostino che gestisce a Pistoia le attività dell'Asilo Nido e scuola dell'Infanzia Legno Rosso che da anni collabora con la Cooperativa.

La sinergia operativa, la condivisione degli orizzonti, l'amicizia tra i soci delle due cooperative, ci spinge a realizzare una azione che potrebbe assicurare una riduzione dei costi amministrativi generali e un potenziamento della qualità dei servizi erogati, oltre a garantire una più certa stabilità dell'offerta di lavoro ai soci della Cooperativa. Ci auguriamo che tale attività possa attivarsi al più presto.

Il bilancio sociale della Cooperativa sociale Il Cavallo Bianco, costituisce l'impegno a comunicare e rendicontare la missione dell'ente e come questo concorre all'accrescimento della responsabilità sociale comune. Auspichiamo che tale strumento possa contribuire al raggiungimento di obiettivi di eccellenza e di qualità in termini di servizi offerti, nella convinzione che i principi costitutivi contenuti nella proposta educativa adottata siano l'elemento fondamentale e caratteristico che contraddistingue l'esercizio delle nostre attività.



**Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto PARATI STEFANO, professionista incaricato, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

In fede, Stefano Parati (firmato)