

SCUOLA MATERNA ANGELO CAIMI  
PIAZZA SS.AA. PIETRO E PAOLO 3  
22063 CANTU' CO

ESERCIZIO DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018  
BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 bis C.c. A L 31/12/2018

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2018

31/12/2017

- A T T I V O -

## B IMMOBILIZZAZIONI

## I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

11005	Costi impianto ampliamento	4.413,02	4.413,02
11204	F.do amm.costi imp.e ampliament.	(4.413,02)	(4.413,02)
11803	software in licenza d'uso	99,00	99,00
11903	F.do amm. software	(99,00)	(99,00)
13305	oneri pluriennali	10.915,28	10.915,28
13505	f.do amm.altri costi plurienn.	(10.915,28)	(10.915,28)

## II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

13652	Fabbricati strumentali	827.960,02	756.130,69
13805	F.do amm. fabbricato asilo	(393.252,91)	(369.491,55)
14001	Impianti specifici	6.378,00	6.378,00
14002	Impianti generici	68.859,66	68.859,66
14005	impianti termoelettrici	3.885,23	3.885,23
14301	F.do amm. impianti specifici	(6.378,00)	(6.378,00)
14302	F.do amm. impianti generici	(38.627,60)	(33.463,11)
14305	f.do amm. impianti termoelett.	(2.525,38)	(2.136,86)
14601	Attrezzatura varia e minuta	5.477,53	5.477,53
14604	Beni ammort.li nell'esercizio	19.419,66	19.275,66
14605	Giochi per bambini	6.901,54	6.901,54
14801	F.do amm. attrezzature	(5.477,53)	(5.477,53)
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(19.419,66)	(19.275,66)
14805	F.do amm.to giochi	(3.039,36)	(2.004,13)
15002	mobili e arredi d'ufficio	16.602,73	16.602,73
15004	macchine ufficio elettroniche	2.011,08	2.011,08
15021	arredamento	2.098,20	2.098,20
15103	F.do amm. mobili e macch. uff.	(16.602,73)	(16.602,73)
15104	f.do amm. macch.uff.elettron.	(1.498,68)	(1.352,28)
15116	f.do amm. arredamento	(1.993,29)	(1.783,47)

TOT. II -----  
470.778,51

TOT. II -----  
429.655,00

## III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15551	Quota sociale CSF scarl	30,00	30,00
16301	depositi cauzionali per utenze	700,46	700,46
16306	deposito cauzion.materna	(90,00)	

TOT. III -----  
640,46

TOT. III -----  
730,46

TOT. B -----  
471.418,97

TOT. B -----  
430.385,46

## C ATTIVO CIRCOLANTE

## II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO  
SUCCESSIVO

29001	Cred.per ctr.da genit.es.corr.	3.883,04	2.551,16
30354	cred. erario c/iva da compens.	51,00	
30356	Erario c/IRAP a credito		350,00
30365	Crediti Vs/Inail	6,69	
30393	Erario c/IRES a credito	1.100,00	4.150,00
30565	Contributi da ricevere	21.642,48	21.896,95

TOT. 1 -----  
26.683,21

TOT. 1 -----  
28.948,11

B I L A N C I O A L		31/12/2018	31/12/2017
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
28001	Cred.per contr.da genit.a.p.	2.975,16	1.784,00
30402	Crediti v/Erario c/dipendenti	21,64	
30413	cred.tributari oltre esercizio	3.109,00	3.109,00
TOT.	2	-----	TOT. 2 -----
		6.105,80	4.893,00
TOT.	II	-----	TOT. II -----
		32.789,01	33.841,11
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
32001	Bcc Cassa rurale ed art.Cantu'	145.706,81	151.532,38
32002	Banco Posta c/c 13701222	15.137,57	11.412,37
32601	Cassa contanti	346,09	512,00
TOT.	IV	-----	TOT. IV -----
		161.190,47	163.456,75
TOT.	C	-----	TOT. C -----
		193.979,48	197.297,86
D RATEI E RISCOINTI			
32801	Risconti attivi	127,41	137,83
TOT.	D	-----	TOT. D -----
		127,41	137,83
TOTALE ATTIVO.....		665.525,86	627.821,15
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
33002	Patrimonio netto	314.766,73	314.766,73
TOT.	I	-----	TOT. I -----
		314.766,73	314.766,73
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
33601	Perdite esercizi precedenti		(2.314,43)
33621	utili esercizi precedenti	21.378,90	
TOT.VIII		-----	TOT.VIII -----
		21.378,90	(2.314,43)
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		28.812,65	23.693,33
		364.958,28	336.145,63
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
34301	Tratt.fine rapp.lav.subordinat	151.861,53	138.932,59
TOT.	C	-----	TOT. C -----
		151.861,53	138.932,59
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
FORNITORI			
44001	fatture da ricevere a breve	15.954,87	6.993,84
44010	note accred.da ricev.entro es.	2.454,28	4.479,71
44601	ritenute irpef dipendenti		(6.600,00)
44602	ritenute irpef terzi	3.471,67	2.823,11
44604	debito iva da versare	165,60	96,00
44610	debito irap a saldo		180,00
44611	debito imposta sost.riv.tfr	484,00	
44617	ritenute add.reg.irpef dip.	83,45	103,68
44801	salari e stipendi non liq.	42,03	
		12.886,70	11.705,00

B I L A N C I O    A L	31/12/2018	31/12/2017
44810 Dipendenti c/retrib.differite	8.523,36	7.445,28
44901 Debiti verso Inps	6.717,05	9.032,00
44902 Debiti verso Inail		121,10
44928 Debiti vs.Inpdap	1.023,90	925,50
44929 Inps c/retrib.differite	2.495,60	2.185,02
44930 Inail c/retribuz.differite	43,50	52,62
TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
	54.346,01	39.542,86
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
31801 Mutuo 001/016303 Cassa Rurale	58.605,09	71.724,07
31802 MUTUO N.001/017052 Cassa Rural		547,36
34906 Debito finanziam.F.R.I.S.L.	32.900,00	36.190,00
TOT. 2	-----	TOT. 2 -----
	91.505,09	108.461,43
TOT. D	-----	TOT. D -----
	145.851,10	148.004,29
E RATEI E RISCOINTI		
45501 ratei passivi		1.703,40
45558 Risconti ctr.c/imp.immob.	2.854,95	3.035,24
TOT. E	-----	TOT. E -----
	2.854,95	4.738,64
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	-----	-----
	665.525,86	627.821,15

C O N T O E C O N O M I C O	31/12/2018	31/12/2017
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
51502 Contributo di gest.da famiglie	215.214,12	206.035,99
51505 Iscrizioni	2.910,00	2.820,00
57033 abbuoni passivi		(6,10)
TOT. 1	----- 218.124,12	TOT. 1 ----- 208.849,89
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
51007 contributi comunali	67.350,00	67.350,00
51008 Contributi regionali	6.246,66	6.003,31
51009 Contributi Ministero Istruzion	46.740,49	57.047,70
51011 Contrib.comunali per servizi	8.800,00	9.900,00
51015 Ricavi contr.comp.migl.immob.	180,29	180,29
51020 Contrib.erario 5 per mille	3.268,76	2.907,96
51021 Contrib.comunali per ctr.genit	166,38	231,56
51029 Contributo Minist.DLGS 65/2017	10.523,80	
TOT. a	----- 143.276,38	TOT. a ----- 143.620,82
b ALTRI		
50713 Ricavi per quote associative	215,00	120,00
50741 Offerte	9.350,72	859,70
50762 plusv.alien.immob.strutt.az.le		5,00
51506 altri ricavi da genitori	8.895,00	9.070,00
TOT. b	----- 18.460,72	TOT. b ----- 10.054,70
TOT. 5	----- 161.737,10	TOT. 5 ----- 153.675,52
TOT. A	----- 379.861,22	TOT. A ----- 362.525,41
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
54002 Acquisti aliment.e mat.consumo	(18.696,06)	(17.621,57)
54003 Acquisto pasti	(2.090,00)	
54100 Acq.mat.didattico e accessori	(706,13)	(1.115,69)
54101 Acquisto mat.pulizia igiene	(1.783,43)	(1.529,07)
54103 materiali di consumo c/acquis.	(412,62)	(222,45)
54609 mater.antinfortunistico L.626		(60,01)
54610 acq. cancelleria e stampati	(202,41)	(554,50)
54611 Acquisto scontr.-Ric.fiscale	(67,50)	(20,00)
TOT. 6	----- (23.958,15)	TOT. 6 ----- (21.123,29)
7 PER SERVIZI		
55002 spese/serv.per trasporto		(24,40)
55007 manut.e rip. su beni di prop.	(1.879,87)	(4.468,47)
55008 canoni di assistenza-manutenz.	(231,80)	(231,80)
55012 manutenzioni area verde	(1.115,08)	(671,00)
55029 Consul.prof.L.626/94-DL 81/08	(634,40)	(609,02)
55030 Consul.professionale HACCP	(1.008,94)	(652,70)
55031 Consulenze-corsi legge privacy	(488,00)	
55159 Spese contr.caldaia L.412/93	(157,32)	
55301 utenze telefoniche fisse	(1.024,67)	(996,15)
55304 Utenze riscaldamento	(11.684,64)	(12.993,12)
55305 energia elettrica - utenze	(3.321,37)	(3.090,30)
55306 utenze acquedotto	(953,68)	(929,02)
55401 serv. elabor.dati e amministr.	(5.049,60)	(4.933,70)

B I L A N C I O    A L	31/12/2018	31/12/2017
55405 servizio postale	(17,25)	
55413 comp.collaborat.voucher		(1.302,00)
55417 contr.per comp.a collaboratori		(558,00)
55420 Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008	(492,88)	
55424 lavoro occasionale	(228,00)	
55426 corsi formazione aggiornn.perso	(457,50)	(457,50)
55433 oneri e comm. servizi bancari	(391,51)	(197,67)
55439 prestazioni di professionisti	(1.921,50)	(1.371,77)
55459 Corsi HACCP	(213,50)	
55501 assicuraz. r.c. sull'attivita'	(1.311,17)	(1.302,89)
55507 spese pulizia e sanificazione	(1.476,20)	(414,80)
55517 Visite didattiche	(1.981,00)	(770,00)
55800 Prest.per attivita' didattiche	(4.806,52)	(4.139,34)
57047 canoni softwa.,lic.e internet	(13,30)	(47,58)
TOT. 7	----- (40.859,70)	TOT. 7 ----- (40.161,23)
9 PER IL PERSONALE		
a SALARI E STIPENDI		
55434 prestazioni di lavoro interin.	(6.238,47)	
56101 salari e stipendi	(169.389,60)	(170.700,94)
56103 salari e stip.ferie diff. mat.	(8.523,36)	(7.445,28)
56104 Salari e stip.ferie diff.a.p.	7.445,28	6.428,50
TOT. a	----- (176.706,15)	TOT. a ----- (171.717,72)
b ONERI SOCIALI		
56201 contributi Inps	(47.155,95)	(46.750,02)
56202 contributi Inail	(864,16)	(1.206,78)
56209 contr.inps retr.differ.dipend.	(2.495,60)	(2.185,02)
56212 Inps retr.diff.dipend.a.p.	2.185,02	1.885,54
56213 contributi Inpdap	(4.482,20)	(4.486,67)
56216 contr.inail retr.diff.dipend.	(43,50)	(52,62)
56217 Inail retr.diff.dip.a.p.	52,62	45,44
TOT. b	----- (52.803,77)	TOT. b ----- (52.750,13)
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56242 accant. tfr dell'anno	(14.126,93)	(13.032,57)
TOT. c	----- (14.126,93)	TOT. c ----- (13.032,57)
e ALTRI COSTI		
55423 sp.per servizio lav.interinale	(2.380,80)	
57037 Omaggi a dipendenti	(75,00)	
TOT. e	----- (2.455,80)	
TOT. 9	----- (246.092,65)	TOT. 9 ----- (237.500,42)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56449 amm.fabbricato asilo	(23.761,36)	(22.683,92)
56454 amm. impianti generici	(5.164,49)	(5.164,49)
56457 amm. impianti termo/elettrici	(388,52)	(388,52)
56463 amm. macch. uff. elettroniche	(146,40)	(73,20)
56470 amm. arredamento	(209,82)	(209,82)
56474 amm.to giochi per bambini	(1.035,23)	(1.035,23)
56488 amm. beni inferiori 516,46 eur	(144,00)	(716,14)
TOT. b	----- (30.849,82)	TOT. b ----- (30.271,32)
TOT. 10	-----	TOT. 10 -----

B I L A N C I O    A L	31/12/2018	31/12/2017
	(30.849,82)	(30.271,32)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
57013 valori bollati	(172,00)	(156,00)
57014 Add.da fornit.rb.bolli	(77,27)	(76,56)
57015 quote associative	(1.188,00)	(1.090,00)
57019 imposte di bollo	(343,94)	(213,94)
57050 sanzioni indeducibili	(2,12)	
57081 tassa rifiuti/TARI	(273,00)	(273,00)
57085 Spese indeducibili	(80,38)	(79,37)
TOT. 14	----- (2.136,71)	TOT. 14 ----- (1.888,87)
TOT. B	----- (343.897,03)	TOT. B ----- (330.945,13)
	-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	35.964,19	31.580,28
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d5 ALTRI		
65401 Arrotondamenti attivi	8,71	14,19
65404 interessi attivi c/c bancari	468,78	389,07
65406 interessi attivi cred.tribut.		51,00
65421 Sopravv.attiva int.attivi		45,84
TOT. d5	----- 477,49	TOT. d5 ----- 500,10
TOT. d	----- 477,49	TOT. d ----- 500,10
TOT. 16	----- 477,49	TOT. 16 ----- 500,10
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
70006 interessi pass.su mutui/finanz	(277,54)	(483,68)
70009 arrotondamenti passivi	(13,73)	(9,39)
70016 oneri bancari	(595,00)	(657,78)
70021 int.pass.inded.IVA trimestrale	(54,84)	(4,86)
70026 Oneri postali c/c	(226,92)	(256,34)
TOT. e	----- (1.168,03)	TOT. e ----- (1.412,05)
TOT. 17	----- (1.168,03)	TOT. 17 ----- (1.412,05)
TOT. C	----- (690,54)	TOT. C ----- (911,95)
	-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	35.273,65	30.668,33

20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE		
a IMPOSTE CORRENTI		
82501 Ires eserc.corrente	(4.546,00)	(5.544,00)
82502 Irap es. corrente	(1.915,00)	(1.431,00)

## B I L A N C I O   A L

	31/12/2018	31/12/2017
TOT. a	----- (6.461,00)	TOT. a ----- (6.975,00)
TOT. 20	----- (6.461,00)	TOT. 20 ----- (6.975,00)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	28.812,65	23.693,33