

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

ESERCIZIO DAL 01/01/2019 AL 31/12/2019
BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 bis C.c. A L 31/12/2019

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

31/12/2019

31/12/2018

- 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	864.149,49	827.960,02
13805	F.do amm. fabbricato asilo	(417.246,31)	(393.252,91)
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	(43.338,52)	(38.627,60)
14305	f.do amm. impianti termoelett.	(2.913,90)	(2.525,38)
14601	Attrezzatura varia e minuta	6.075,33	5.477,53
14604	Beni ammort.li nell'esercizio	19.891,65	19.419,66
14605	Giochi per bambini	6.901,54	6.901,54
14801	F.do amm. attrezzature	(5.522,37)	(5.477,53)
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(19.891,65)	(19.419,66)
14805	F.do amm.to giochi	(4.074,59)	(3.039,36)
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.	(1.645,08)	(1.498,68)
15116	f.do amm. arredamento	(2.098,20)	(1.993,29)

TOT. II -----
477.141,56

TOT. II -----
470.778,51

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 -----
730,46

TOT. III -----
640,46

TOT. B -----
477.872,02

TOT. B -----
471.418,97

C ATTIVO CIRCOLANTE

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

29001	Cred.per ctr.da genit.es.corr.	4.620,00	3.883,04
30354	cred. erario c/iva da compens.		51,00
30365	Crediti Vs/Inail	21,47	6,69
30371	credito imposta sostit.su TFR	56,69	
30393	Erario c/IRES a credito	717,00	1.100,00
30565	Contributi da ricevere	21.815,08	21.642,48

TOT. 1 -----
27.230,24

TOT. 1 -----
26.683,21

B I L A N C I O A L		31/12/2019	31/12/2018
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
28001	Cred.per contr.da genit.a.p.	3.688,20	2.975,16
30402	Crediti v/Erario c/dipendenti		21,64
30413	cred.tributari oltre esercizio	661,00	3.109,00
TOT.	2	----- 4.349,20	TOT. 2 ----- 6.105,80
TOT.	II	----- 31.579,44	TOT. II ----- 32.789,01
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
32001	Bcc Cassa rurale ed art.Cantu'	123.727,64	145.706,81
32002	Banco Posta c/c 13701222	44.288,87	15.137,57
32601	Cassa contanti	423,39	346,09
TOT.	IV	----- 168.439,90	TOT. IV ----- 161.190,47
TOT.	C	----- 200.019,34	TOT. C ----- 193.979,48
D RATEI E RISCOINTI			
32801	Risconti attivi	371,39	127,41
TOT.	D	----- 371,39	TOT. D ----- 127,41
TOTALE ATTIVO.....		----- 678.262,75	----- 665.525,86
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
33002	Patrimonio netto	314.766,73	314.766,73
TOT.	I	----- 314.766,73	TOT. I ----- 314.766,73
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
33621	utili esercizi precedenti	50.191,55	21.378,90
TOT.	VIII	----- 50.191,55	TOT. VIII ----- 21.378,90
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
TOT.	A	----- 19.422,21	TOT. A ----- 28.812,65
		384.380,49	364.958,28
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
34301	Tratt.fine rapp.lav.subordinat	163.681,71	151.861,53
TOT.	C	----- 163.681,71	TOT. C ----- 151.861,53
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
FORNITORI			
		8.732,37	15.954,87
44001	fatture da ricevere a breve	3.803,37	2.454,28
44601	ritenute irpef dipendenti	1.789,83	3.471,67
44602	ritenute irpef terzi	70,70	165,60
44604	debito iva da versare	3.202,00	
44610	debito irap a saldo		484,00
44611	debito imposta sost.riv.tfr		83,45
44617	ritenute add.reg.irpef dip.	52,24	42,03
44801	salari e stipendi non liq.	14.508,99	12.886,70
44810	Dipendenti c/retrib.differite	5.985,51	8.523,36
44901	Debiti verso Inps	8.445,10	6.717,05

B I L A N C I O A L		31/12/2019	31/12/2018
44928	Debiti vs.Inpdap		1.023,90
44929	Inps c/retrib.differite	1.737,68	2.495,60
44930	Inail c/retribuz.differite	32,76	43,50
45214	debiti da liquidare	589,19	
	TOT. 1	----- 48.949,74	TOT. 1 ----- 54.346,01
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
31801	Mutuo 001/016303 Cassa Rurale	45.429,15	58.605,09
34906	Debito finanziam.F.R.I.S.L.	29.610,00	32.900,00
	TOT. 2	----- 75.039,15	TOT. 2 ----- 91.505,09
	TOT. D	----- 123.988,89	TOT. D ----- 145.851,10
E RATEI E RISCOINTI			
45551	risconti passivi	3.537,00	
45558	Risconti ctr.c/imp.immob.	2.674,66	2.854,95
	TOT. E	----- 6.211,66	TOT. E ----- 2.854,95
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		----- 678.262,75	----- 665.525,86

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2019	31/12/2018
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51502	Contributo di gest.da famiglie	206.539,70	215.214,12
51505	Iscrizioni	2.610,00	2.910,00
57072	sop.pass.ctr.di gest.da fam.	(125,00)	
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		209.024,70	218.124,12
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
51007	contributi comunali	67.350,00	67.350,00
51008	Contributi regionali	6.496,39	6.246,66
51009	Contributi Ministero Istruzion	48.832,21	46.740,49
51011	Contrib.comunali per servizi	3.300,00	8.800,00
51015	Ricavi contr.comp.migl.immob.	180,29	180,29
51020	Contrib.erario 5 per mille	3.829,90	3.268,76
51021	Contrib.comunali per ctr.genit	451,84	166,38
51029	Contributo Minist.DLGS 65/2017	10.745,02	10.523,80
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		141.185,65	143.276,38
b ALTRI			
50713	Ricavi per quote associative		215,00
50741	Offerte	6.864,87	9.350,72
50764	sopr.att.fatti natur.o estr.	115,30	
51506	altri ricavi da genitori	2.478,00	8.895,00
TOT.	b	-----	TOT. b -----
		9.458,17	18.460,72
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		150.643,82	161.737,10
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		359.668,52	379.861,22
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
50701	abbuoni attivi	0,03	
54002	Acquisti aliment.e mat.consumo	(18.993,43)	(18.696,06)
54003	Acquisto pasti		(2.090,00)
54100	Acq.mat.didattico e accessori	(974,01)	(706,13)
54101	Acquisto mat.pulizia igiene	(3.115,77)	(1.783,43)
54103	materiali di consumo c/acquis.	(759,01)	(412,62)
54609	mater.antinfortunistico L.626	(101,58)	
54610	acq. cancelleria e stampati	(109,80)	(202,41)
54611	Acquisto scontr.-Ric.fiscale	(14,00)	(67,50)
TOT.	6	-----	TOT. 6 -----
		(24.067,57)	(23.958,15)
7 PER SERVIZI			
55007	manut.e rip. su beni di prop.	(1.795,54)	(1.879,87)
55008	canoni di assistenza-manutenz.	(407,36)	(231,80)
55012	manutenzioni area verde	(2.332,03)	(1.115,08)
55029	Consul.prof.L.626/94-DL 81/08	(634,40)	(634,40)
55030	Consul.professionale HACCP	(675,88)	(1.008,94)
55031	Consulenze-corsi legge privacy	(48,80)	(488,00)
55159	Spese contr.caldaia L.412/93		(157,32)
55301	utenze telefoniche fisse	(1.240,28)	(1.024,67)
55304	Utenze riscaldamento	(12.518,94)	(11.684,64)
55305	energia elettrica - utenze	(3.705,85)	(3.321,37)
55306	utenze acquedotto	(528,81)	(953,68)
55401	serv. elabor.dat. e amministr.	(5.265,54)	(5.049,60)

B I L A N C I O A L	31/12/2019	31/12/2018
55405 servizio postale	(19,90)	(17,25)
55420 Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008		(492,88)
55424 lavoro occasionale	(1.881,00)	(228,00)
55426 corsi formazione aggiornn.perso	(388,00)	(457,50)
55433 oneri e comm. servizi bancari	(293,92)	(391,51)
55439 prestazioni di professionisti	(153,10)	(1.921,50)
55459 Corsi HACCP		(213,50)
55501 assicuraz. r.c. sull'attivita'	(130,59)	(1.311,17)
55507 spese pulizia e sanificazione	(400,00)	(1.476,20)
55517 Visite didattiche	(1.131,00)	(1.981,00)
55522 Visite mediche dipendenti	(780,00)	
55529 Assicurazioni div.da rc deduc.	(1.191,22)	
55800 Prest.per attivita' didattiche	(3.744,00)	(4.806,52)
57009 Inserzioni-annunci su giornali	(65,76)	
57047 canoni softwa.,lic.e internet	(48,97)	(13,30)
TOT. 7	----- (39.380,89)	TOT. 7 ----- (40.859,70)
9 PER IL PERSONALE		
a SALARI E STIPENDI		
55434 prestazioni di lavoro interin.	(5.420,10)	(6.238,47)
56101 salari e stipendi	(165.456,51)	(169.389,60)
56103 salari e stip.ferie diff. mat.	(5.985,51)	(8.523,36)
56104 Salari e stip.ferie diff.a.p.	8.523,36	7.445,28
TOT. a	----- (168.338,76)	TOT. a ----- (176.706,15)
b ONERI SOCIALI		
56201 contributi Inps	(49.592,99)	(47.155,95)
56202 contributi Inail	(905,74)	(864,16)
56209 contr.inps retr.differ.dipend.	(1.737,68)	(2.495,60)
56212 Inps retr.diff.dipend.a.p.	2.495,60	2.185,02
56213 contributi Inpdap	(1.851,89)	(4.482,20)
56216 contr.inail retr.diff.dipend.	(32,76)	(43,50)
56217 Inail retr.diff.dip.a.p.	43,50	52,62
56218 Sop.passive contr.preve.e ass.	(242,16)	
TOT. b	----- (51.824,12)	TOT. b ----- (52.803,77)
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56242 accant. tfr dell'anno	(15.100,00)	(14.126,93)
TOT. c	----- (15.100,00)	TOT. c ----- (14.126,93)
e ALTRI COSTI		
55423 sp.per servizio lav.interinale	(1.649,52)	(2.380,80)
57037 Omaggi a dipendenti		(75,00)
TOT. e	----- (1.649,52)	TOT. e ----- (2.455,80)
TOT. 9	----- (236.912,40)	TOT. 9 ----- (246.092,65)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56449 amm.fabbricato asilo	(23.993,40)	(23.761,36)
56454 amm. impianti generici	(4.710,92)	(5.164,49)
56457 amm. impianti termo/elettrici	(388,52)	(388,52)
56463 amm. macch. uff. elettroniche	(146,40)	(146,40)
56470 amm. arredamento	(104,91)	(209,82)
56472 amm.macch.app.attrezzatura	(44,84)	
56474 amm.to giochi per bambini	(1.035,23)	(1.035,23)
56488 amm. beni inferiori 516,46 eur	(471,99)	(144,00)

B I L A N C I O A L	31/12/2019	31/12/2018
TOT. b	----- (30.896,21)	TOT. b ----- (30.849,82)
TOT. 10	----- (30.896,21)	TOT. 10 ----- (30.849,82)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
57013 valori bollati	(136,00)	(172,00)
57014 Add.da fornit.rb.bolli	(17,06)	(77,27)
57015 quote associative	(1.188,00)	(1.188,00)
57016 vidimazioni	(137,00)	
57019 imposte di bollo	(247,94)	(343,94)
57038 Diritti Comunali	(40,00)	
57050 sanzioni indeducibili	(105,52)	(2,12)
57081 tassa rifiuti/TARI	(268,00)	(273,00)
57085 Spese indeducibili		(80,38)
TOT. 14	----- (2.139,52)	TOT. 14 ----- (2.136,71)
TOT. B	----- (333.396,59)	TOT. B ----- (343.897,03)
	-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	26.271,93	35.964,19
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d5 ALTRI		
65401 Arrotondamenti attivi	9,54	8,71
65404 interessi attivi c/c bancari	454,25	468,78
65406 interessi attivi cred.tribut.	293,76	
TOT. d5	----- 757,55	TOT. d5 ----- 477,49
TOT. d	----- 757,55	TOT. d ----- 477,49
TOT. 16	----- 757,55	TOT. 16 ----- 477,49
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
70006 interessi pass.su mutui/finanz	(217,58)	(277,54)
70009 arrotondamenti passivi	(8,45)	(13,73)
70016 oneri bancari	(632,33)	(595,00)
70021 int.pass.inded.IVA trimestrale	(59,53)	(54,84)
70026 Oneri postali c/c	(203,76)	(226,92)
70036 Int.pass.su ravvedimento	(0,12)	
TOT. e	----- (1.121,77)	TOT. e ----- (1.168,03)
TOT. 17	----- (1.121,77)	TOT. 17 ----- (1.168,03)
TOT. C	----- (364,22)	TOT. C ----- (690,54)
	-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	25.907,71	35.273,65

20 IMPOSTE SUL REDDITO

B I L A N C I O A L

31/12/2019

31/12/2018

DELL'ESERCIZIO, CORRENTI
DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

82501	Ires eserc.corrente	(4.762,00)		(4.546,00)
82502	Irap es. corrente	(1.723,50)		(1.915,00)
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		(6.485,50)		(6.461,00)
	TOT. 20	-----	TOT. 20	-----
		(6.485,50)		(6.461,00)
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	19.422,21		28.812,65