

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

ESERCIZIO DAL 01/01/2021 AL 31/12/2021
BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 bis C.c. A L 31/12/2021

S T A T O P A T R I M O N I A L E 31/12/2021 31/12/2020

- 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 ampliam.	(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	864.149,49
13805	F.do amm. fabbricato asilo	(466.318,79)	(441.782,55)
14001	Impianti specifici	6.378,00	6.378,00
14002	Impianti generici	73.129,66	73.129,66
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	(52.438,81)	(47.811,05)
14305	f.do amm. impianti termoelett.	(3.690,94)	(3.302,42)
14601	Attrezzatura varia e minuta	6.075,33	6.075,33
14603	Attrezzatura per cucina	3.599,00	3.599,00
14604	Beni ammort.li nell'esercizio	20.588,44	20.051,55
14605	Giochi per bambini	6.901,54	6.901,54
14801	F.do amm. attrezzature	(5.701,71)	(5.612,04)
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(20.588,44)	(20.051,55)
14805	F.do amm.to giochi	(6.145,05)	(5.109,82)
14806	F.do amm.to attrezz.per cucina	(431,88)	(143,96)
15002	mobili e arredi d'ufficio	16.602,73	16.602,73
15004	macchine ufficio elettroniche	3.475,08	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)	(1.791,48)
15116	f.do amm. arredamento	(2.098,20)	(2.098,20)

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	424.989,47		454.198,01

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		(60,00)

TOT. III	-----	TOT. III	-----
	730,46		670,46

TOT. B	-----	TOT. B	-----
	425.719,93		454.868,47

C ATTIVO CIRCOLANTE

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

29001	Cred.per ctr.da genit.es.corr.	3.233,10	8.560,00
30356	Erario c/IRAP a credito	330,00	392,00
30365	Crediti Vs/Inail		203,07
30377	Cred.v/erario imp.sost.riv.TFR		26,14
30379	cred.imp.beni str.L160/19 entr	192,70	96,35
30393	Erario c/IRES a credito	8.525,00	3.544,00

B I L A N C I O A L		31/12/2021	31/12/2020
30399	cred.imp.beni str.L178/20 entr	53,69	
30557	Fornitori c/anticipi		422,00
30565	Contributi da ricevere	29.896,00	22.122,05
	TOT. 1	----- 42.230,49	TOT. 1 ----- 35.365,61
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
28001	Cred.per contr.da genit.a.p.	11.088,20	5.663,20
30402	Crediti v/Erario c/dipendenti	38,25	36,29
30413	cred.tributari oltre esercizio	661,00	661,00
30417	cred.imp.beni str.L160/19 oltr	289,03	385,38
	TOT. 2	----- 12.076,48	TOT. 2 ----- 6.745,87
	TOT. II	----- 54.306,97	TOT. II ----- 42.111,48
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
32001	Bcc Cassa rurale ed art.Cantu'	186.440,97	172.626,32
32002	Banco Posta c/c 13701222	27.479,51	8.582,61
32601	Cassa contanti	657,21	246,98
	TOT. IV	----- 214.577,69	TOT. IV ----- 181.455,91
	TOT. C	----- 268.884,66	TOT. C ----- 223.567,39
D RATEI E RISCOINTI			
32801	Risconti attivi	686,85	133,74
	TOT. D	----- 686,85	TOT. D ----- 133,74
TOTALE ATTIVO.....		----- 695.291,44	----- 678.569,60
- 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	108.993,16	69.613,76
	TOT.VIII	----- 108.993,16	TOT.VIII ----- 69.613,76
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
	TOT. A	----- 743,64	TOT. A ----- 39.379,40
		----- 424.503,53	----- 423.759,89
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
34301	Tratt.fine rapp.lav.subordinat	172.858,47	155.733,38
	TOT. C	----- 172.858,47	TOT. C ----- 155.733,38
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
FORNITORI			
		9.819,88	5.970,49
44001	fatture da ricevere a breve	3.970,14	4.390,34
44601	ritenute irpef dipendenti	255,85	22,95
44604	debito iva da versare	102,00	32,00
44611	debito imposta sost.riv.tfr	794,27	

B I L A N C I O A L	31/12/2021	31/12/2020
44617 ritenute add.reg.irpef dip.	196,49	172,16
44801 salari e stipendi non liq.	16.401,81	17.930,68
44810 Dipendenti c/retrib.differite	5.395,83	5.902,84
44901 Debiti verso Inps	11.881,53	1.313,00
44902 Debiti verso Inail	238,51	
44929 Inps c/retrib.differite	1.486,09	1.675,57
44930 Inail c/retribuz.differite	28,81	32,30
45219 anticipi c/contr.da famiglie	1.030,00	
TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
	51.601,21	37.442,33
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
31801 Mutuo 001/016303 Cassa Rurale	18.888,98	32.189,31
34906 Debito finanziam.F.R.I.S.L.	23.030,00	26.320,00
TOT. 2	-----	TOT. 2 -----
	41.918,98	58.509,31
TOT. D	-----	TOT. D -----
	93.520,19	95.951,64
E RATEI E RISCOINTI		
45501 ratei passivi		176,43
45551 risconti passivi	1.677,78	
45558 Risconti ctr.c/imp.immob.	2.314,08	2.494,37
45561 Risconti ctr.c/impianti	417,39	453,89
TOT. E	-----	TOT. E -----
	4.409,25	3.124,69
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	-----	-----
	695.291,44	678.569,60

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2021	31/12/2020
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51502	Contributo di gest.da famiglie	181.846,37	131.190,29
51505	Iscrizioni	2.730,00	2.730,00
51508	Sop.att.ctr.di gest.da famigli	150,00	
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		184.726,37	133.920,29
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
51007	contributi comunali	69.031,93	67.350,00
51008	Contributi regionali	6.554,30	6.496,39
51009	Contributi Ministero Istruzion	68.892,04	59.201,45
51011	Contrib.comunali per servizi		2.535,00
51015	Ricavi contr.comp.migl.immob.	180,29	180,29
51020	Contrib.erario 5 per mille	2.814,89	6.415,05
51021	Contrib.comunali per ctr.genit	1.340,53	729,56
51029	Contributo Minist.DLGS 65/2017	10.136,78	
51035	contrib.c/eserc.COVID non imp.		17.142,86
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		158.950,76	160.050,60
b ALTRI			
50713	Ricavi per quote associative		30,00
50741	Offerte	3.015,00	3.220,00
50783	contrib.c/impianti L.160/19	36,50	27,84
50784	contrib.c/impianti L.178/20	53,69	
51506	altri ricavi da genitori	1.172,22	3.537,00
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		4.277,41	6.814,84
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		163.228,17	166.865,44
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		347.954,54	300.785,73
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
54002	Acquisti aliment.e mat.consumo	(18.165,55)	(10.637,71)
54100	Acq.mat.didattico e accessori	(372,54)	(166,52)
54101	Acquisto mat.pulizia igiene	(3.130,71)	(1.443,13)
54102	Acquisto disposit.protezione	(1.271,82)	(2.233,17)
54103	materiali di consumo c/acquis.	(864,68)	(353,03)
54122	acq.vestiario dipendenti	(36,37)	
54605	materiali di manutenzione		(20,00)
54609	mater.antinfortunistico L.626		(47,50)
54610	acq. cancelleria e stampati	(188,55)	(106,01)
54611	Acquisto scontr.-Ric.fiscale	(21,50)	(88,40)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(24.051,72)	(15.095,47)
7 PER SERVIZI			
55002	spese/serv.per trasporto	(14,64)	
55007	manut.e rip. su beni di prop.	(2.433,05)	(1.251,01)
55008	canoni di assistenza-manutenz.	(652,70)	(653,57)
55012	manutenzioni area verde	(4.522,00)	(671,00)
55029	Consul.prof.L.626/94-DL 81/08	(634,40)	(634,40)
55030	Consul.professionale HACCP	(472,84)	(703,94)
55159	Spese contr.caldaia L.412/93	(157,32)	
55301	utenze telefoniche fisse	(1.286,96)	(1.230,77)
55304	Utenze riscaldamento	(13.906,75)	(11.751,60)

B I L A N C I O	A L	31/12/2021	31/12/2020
55305	energia elettrica - utenze	(3.165,17)	(2.610,90)
55306	utenze acquedotto	(460,05)	(93,74)
55310	Ricariche cellulari	(5,00)	
55311	sop.pass.costi serv.e utenze	(169,40)	
55401	serv. elabor.dati e amministr.	(8.683,26)	(5.104,50)
55402	consulenze legali	(1.003,29)	
55420	Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008	(366,00)	(665,63)
55424	lavoro occasionale		(484,50)
55426	corsi formazione aggiornn.perso	(374,00)	(1.294,00)
55433	oneri e comm. servizi bancari	(222,73)	(288,11)
55439	prestazioni di professionisti	(152,26)	(634,40)
55501	assicuraz. r.c. sull'attivita'	(424,00)	(423,20)
55507	spese pulizia e sanificazione	(400,00)	(820,00)
55529	Assicurazioni div.da rc deduc.	(1.741,63)	(1.739,62)
55800	Prest.per attivita' didattiche	(900,00)	(1.537,20)
57009	Inserzioni-annunci su giornali	(96,62)	
57047	canoni softwa.lic.-internet	(51,36)	(47,62)
	TOT. 7	----- (42.295,43)	TOT. 7 ----- (32.639,71)
9 PER IL PERSONALE			
a SALARI E STIPENDI			
56101	salari e stipendi	(176.481,10)	(130.152,98)
56103	salari e stip.ferie diff. mat.	(5.395,83)	(5.902,84)
56104	Salari e stip.ferie diff.a.p.	5.902,84	5.985,51
	TOT. a	----- (175.974,09)	TOT. a ----- (130.070,31)
b ONERI SOCIALI			
50778	Sop.attive contr.prev.e ass.	2.693,00	
56201	contributi Inps	(51.846,69)	(31.297,34)
56202	contributi Inail	(941,19)	(702,67)
56209	contr.inps retr.differ.dipend.	(1.486,09)	(1.675,57)
56212	Inps retr.diff.dipend.a.p.	1.675,57	1.737,68
56216	contr.inail retr.diff.dipend.	(28,81)	(32,30)
56217	Inail retr.diff.dip.a.p.	32,30	32,76
	TOT. b	----- (49.901,91)	TOT. b ----- (31.937,44)
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
56219	sop.pass.accantonam.ind.TFR		(1,25)
56242	accant. tfr dell'anno	(19.783,86)	(14.603,14)
	TOT. c	----- (19.783,86)	TOT. c ----- (14.604,39)
e ALTRI COSTI			
56304	transazioni con dipendenti		(200,00)
	TOT. 9	----- (245.659,86)	TOT. 9 ----- (176.812,14)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
b AMMORTAMENTO DELLE			
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
56449	amm.fabbricato asilo	(24.536,24)	(24.536,24)
56454	amm.impianti generici	(4.627,76)	(4.472,53)
56457	amm. impianti termo/elettrici	(388,52)	(388,52)
56463	amm. macch. uff. elettroniche	(219,60)	(146,40)
56471	amm.attrezzatura cucina	(287,92)	(143,96)
56472	amm.macch.app.attrezzatura	(89,67)	(89,67)
56474	amm.to giochi per bambini	(1.035,23)	(1.035,23)
56488	amm. beni inferiori 516,46 eur	(536,89)	(159,90)

B I L A N C I O A L	31/12/2021	31/12/2020	
TOT. b	----- (31.721,83)	TOT. b	----- (30.972,45)
TOT. 10	----- (31.721,83)	TOT. 10	----- (30.972,45)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
57013 valori bollati			(120,00)
57014 Add.da fornit.rb.bolli	(14,30)		(7,32)
57015 quote associative	(1.531,00)		(1.188,00)
57019 imposte di bollo	(205,73)		(217,90)
57029 minusvalenze	(214,60)		
57050 sanzioni indeducibili	(0,10)		(130,71)
57081 tassa rifiuti/TARI	(212,00)		(240,00)
TOT. 14	----- (2.177,73)	TOT. 14	----- (1.903,93)
TOT. B	----- (345.906,57)	TOT. B	----- (257.423,70)
	-----		-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	2.047,97		43.362,03
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI			
d5 ALTRI			
65401 Arrotondamenti attivi	11,29		9,78
65403 int.attivi di mora(da fornit.)	60,00		
65404 interessi attivi c/c bancari	410,33		301,98
TOT. d5	----- 481,62	TOT. d5	----- 311,76
TOT. d	----- 481,62	TOT. d	----- 311,76
TOT. 16	----- 481,62	TOT. 16	----- 311,76
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
e ALTRI			
70002 Interessi passivi su imposte	(1,00)		
70006 interessi pass.su mutui/finanz	(53,88)		(138,65)
70009 arrotondamenti passivi	(4,42)		(8,42)
70016 oneri bancari	(220,18)		(590,00)
70021 int.pass.inded.IVA trimestrale	(0,90)		(8,85)
70026 Oneri postali c/c	(223,57)		(218,46)
70036 Int.pass.su ravvedimento			(0,01)
TOT. e	----- (503,95)	TOT. e	----- (964,39)
TOT. 17	----- (503,95)	TOT. 17	----- (964,39)
TOT. C	----- (22,33)	TOT. C	----- (652,63)
	-----		-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	2.025,64		42.709,40

20 IMPOSTE SUL REDDITO
DELL'ESERCIZIO, CORRENTI

B I L A N C I O A L

31/12/2021

31/12/2020

DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

82501	Ires eserc.corrente								(2.524,00)
82502	Irap es. corrente							(1.282,00)	(806,00)
	TOT. a							-----	-----
								(1.282,00)	(3.330,00)
	TOT. 20							-----	-----
								(1.282,00)	(3.330,00)
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO							743,64	39.379,40