

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

ESERCIZIO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022  
BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 bis C.c. A L 31/12/2022

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

31/12/2022

31/12/2021

- 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	(490.855,03)	(466.318,79)
14001	Impianti specifici	6.378,00	6.378,00
14002	Impianti generici	76.179,66	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	(57.170,15)	(52.438,81)
14305	f.do amm. impianti termoelett.	(3.885,23)	(3.690,94)
14601	Attrezzatura varia e minuta	6.075,33	6.075,33
14603	Attrezzatura per cucina	14.579,00	3.599,00
14604	Beni ammort.li nell'esercizio	20.656,43	20.588,44
14605	Giochi per bambini	6.901,54	6.901,54
14801	F.do amm. attrezzature	(5.791,38)	(5.701,71)
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(20.656,43)	(20.588,44)
14805	F.do amm.to giochi	(6.804,20)	(6.145,05)
14806	F.do amm.to attrezz.per cucina	(1.159,00)	(431,88)
15002	mobili e arredi d'ufficio	16.602,73	16.602,73
15004	macchine ufficio elettroniche	3.475,08	3.475,08
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.	(1.937,88)	(1.498,68)
15116	f.do amm. arredamento	(2.098,20)	(2.098,20)

TOT. II -----

407.642,46

TOT. II -----

424.989,47

## III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15551	Quota sociale CSF scarl	30,00	30,00
16301	depositi cauzionali per utenze	545,46	700,46

TOT. III -----

575,46

TOT. III -----

730,46

TOT. B -----

408.217,92

TOT. B -----

425.719,93

## C ATTIVO CIRCOLANTE

## II CREDITI

## 1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

## SUCCESSIVO

29001	Cred.per ctr.da genit.es.corr.	1.695,00	3.233,10
30356	Erario c/IRAP a credito	215,00	330,00
30365	Crediti Vs/Inail	34,40	
30379	cred.imp.beni str.L160/19 entr	96,35	192,70
30393	Erario c/IRES a credito	11.307,00	8.525,00
30399	cred.imp.beni str.L178/20 entr	334,29	53,69
30565	Contributi da ricevere	29.977,03	29.896,00

B I L A N C I O    A L	31/12/2022	31/12/2021
	TOT. 1	TOT. 1
	-----	-----
	43.659,07	42.230,49
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
28001 Cred.per contr.da genit.a.p.	12.633,20	11.088,20
30402 Crediti v/Erario c/dipendenti		38,25
30413 cred.tributari oltre esercizio	661,00	661,00
30417 cred.imp.beni str.L160/19 oltr	289,03	289,03
30418 cred.imp.beni str.L178/20 oltr	561,20	
	TOT. 2	TOT. 2
	-----	-----
	14.144,43	12.076,48
	TOT. II	TOT. II
	-----	-----
	57.803,50	54.306,97
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
32001 Bcc Cassa rurale ed art.Cantu'	193.568,23	186.440,97
32002 Banco Posta c/c 13701222	6.965,97	27.479,51
32601 Cassa contanti	267,21	657,21
	TOT. IV	TOT. IV
	-----	-----
	200.801,41	214.577,69
	TOT. C	TOT. C
	-----	-----
	258.604,91	268.884,66
D RATEI E RISCOINTI		
32801 Risconti attivi	1.857,91	686,85
	TOT. D	TOT. D
	-----	-----
	1.857,91	686,85
	-----	-----
TOTALE ATTIVO.....	668.680,74	695.291,44
	- 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		
33621 utili esercizi precedenti	109.736,80	108.993,16
	TOT.VIII	TOT.VIII
	-----	-----
	109.736,80	108.993,16
	(17.238,86)	743,64
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
	TOT. A	TOT. A
	-----	-----
	407.264,67	424.503,53
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
34301 Tratt.fine rapp.lav.subordinat	169.012,72	172.858,47
	TOT. C	TOT. C
	-----	-----
	169.012,72	172.858,47
D DEBITI		
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO FORNITORI		
44001 fatture da ricevere a breve	19.494,86	9.819,88
44601 ritenute irpef dipendenti	5.428,10	3.970,14
44602 ritenute irpef terzi	31,88	255,85
44604 debito iva da versare	124,00	
44611 debito imposta sost.riv.tfr	578,00	102,00
44617 ritenute add.reg.irpef dip.	1.506,32	794,27
	77,95	196,49

B I L A N C I O    A L	31/12/2022	31/12/2021
44801 salari e stipendi non liq.	17.028,32	16.401,81
44810 Dipendenti c/retrib.differite	6.802,15	5.395,83
44901 Debiti verso Inps	8.679,00	11.881,53
44902 Debiti verso Inail		238,51
44929 Inps c/retrib.differite	1.972,88	1.486,09
44930 Inail c/retribuz.differite	37,22	28,81
45214 debiti da liquidare	315,00	
45219 anticipi c/contr.da famiglie		1.030,00
TOT. 1	----- 62.075,68	TOT. 1 ----- 51.601,21
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
31801 Mutuo 001/016303 Cassa Rurale	5.569,22	18.888,98
34906 Debito finanziam.F.R.I.S.L.	19.740,00	23.030,00
TOT. 2	----- 25.309,22	TOT. 2 ----- 41.918,98
TOT. D	----- 87.384,90	TOT. D ----- 93.520,19
E RATEI E RISCOINTI		
45551 risconti passivi	1.695,18	1.677,78
45558 Risconti ctr.c/imp.immob.	2.133,79	2.314,08
45561 Risconti ctr.c/impianti	1.189,48	417,39
TOT. E	----- 5.018,45	TOT. E ----- 4.409,25
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	----- 668.680,74	----- 695.291,44

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2022	31/12/2021
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51502	Contributo di gest.da famiglie	182.264,40	181.846,37
51505	Iscrizioni	2.250,00	2.730,00
51508	Sop.att.ctr.di gest.da famigli		150,00
57072	sop.pass.ctr.di gest.da fam.	(720,00)	
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		183.794,40	184.726,37
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
51007	contributi comunali	72.198,00	69.031,93
51008	Contributi regionali	6.843,27	6.554,30
51009	Contributi Ministero Istruzion	51.169,12	68.892,04
51015	Ricavi contr.comp.migl.immob.	180,29	180,29
51020	Contrib.erario 5 per mille	2.812,50	2.814,89
51021	Contrib.comunali per ctr.genit	1.013,40	1.340,53
51029	Contributo Minist.DLGS 65/2017	9.704,08	10.136,78
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		143.920,66	158.950,76
b ALTRI			
50713	Ricavi per quote associative	195,00	
50741	Offerte	4.000,00	3.015,00
50783	contrib.c/impianti L.160/19	36,50	36,50
50784	contrib.c/impianti L.178/20	33,21	53,69
51506	altri ricavi da genitori	3.537,60	1.172,22
TOT.	b	-----	TOT. b -----
		7.802,31	4.277,41
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		151.722,97	163.228,17
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		335.517,37	347.954,54
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
54002	Acquisti aliment.e mat.consumo	(19.573,51)	(18.165,55)
54100	Acq.mat.didattico e accessori		(372,54)
54101	Acquisto mat.pulizia igiene	(3.183,93)	(3.130,71)
54102	Acquisto disposit.protezione	(534,51)	(1.271,82)
54103	materiali di consumo c/acquis.	(1.321,99)	(864,68)
54106	utensileria minuta	(10,00)	
54122	acq.vestiario dipendenti		(36,37)
54610	acq. cancelleria e stampati	(244,85)	(188,55)
54611	Acquisto scontr.-Ric.fiscale	(70,60)	(21,50)
TOT.	6	-----	TOT. 6 -----
		(24.939,39)	(24.051,72)
7 PER SERVIZI			
55002	spese/serv.per trasporto		(14,64)
55007	manut.e rip. su beni di prop.	(3.121,86)	(2.433,05)
55008	canoni di assistenza-manutenz.	(660,93)	(652,70)
55012	manutenzioni area verde	(2.700,00)	(4.522,00)
55029	Consul.prof.L.626/94-DL 81/08	(634,40)	(634,40)
55030	Consul.professionale HACCP	(344,67)	(472,84)
55159	Spese contr.caldaia L.412/93		(157,32)
55301	utenze telefoniche fisse	(1.299,26)	(1.286,96)
55304	Utenze riscaldamento	(11.702,45)	(13.906,75)
55305	energia elettrica - utenze	(6.956,26)	(3.165,17)
55306	utenze acquedotto	(648,50)	(460,05)

B I L A N C I O	A L	31/12/2022	31/12/2021
55310	Ricariche cellulari		(5,00)
55311	sop.pass.costi serv.e utenze	(153,15)	(169,40)
55401	serv. elabor.dati e amministr.	(8.929,82)	(8.683,26)
55402	consulenze legali		(1.003,29)
55420	Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008		(366,00)
55426	corsi formazione aggiornn.perso	(256,00)	(374,00)
55433	oneri e comm. servizi bancari	(123,55)	(222,73)
55439	prestazioni di professionisti	(152,26)	(152,26)
55501	assicuraz. r.c. sull'attivita'	(424,00)	(424,00)
55507	spese pulizia e sanificazione	(400,00)	(400,00)
55517	Visite didattiche	(495,00)	
55522	Visite mediche dipendenti	(780,00)	
55529	Assicurazioni div.da rc deduc.	(1.762,89)	(1.741,63)
55800	Prest.per attivita' didattiche	(3.725,36)	(900,00)
57009	Inserzioni-annunci su giornali		(96,62)
57047	canoni softwa.lic.-internet	(1.521,07)	(51,36)
	TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
		(46.791,43)	(42.295,43)
9	PER IL PERSONALE		
a	SALARI E STIPENDI		
55435	Rimborso spese dipendenti	(47,58)	
56101	salari e stipendi	(166.361,53)	(176.481,10)
56103	salari e stip.ferie diff. mat.	(6.802,15)	(5.395,83)
56104	Salari e stip.ferie diff.a.p.	5.395,83	5.902,84
56114	welfare e fringe benefit	(1.780,00)	
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		(169.595,43)	(175.974,09)
b	ONERI SOCIALI		
50778	Sop.attive contr.prev.e ass.		2.693,00
56201	contributi Inps	(48.543,80)	(51.846,69)
56202	contributi Inail	(906,78)	(941,19)
56209	contr.inps retr.differ.dipend.	(1.972,88)	(1.486,09)
56212	Inps retr.diff.dipend.a.p.	1.486,09	1.675,57
56216	contr.inail retr.diff.dipend.	(37,22)	(28,81)
56217	Inail retr.diff.dip.a.p.	28,81	32,30
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(49.945,78)	(49.901,91)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56242	accant. tfr dell'anno	(26.731,38)	(19.783,86)
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		(26.731,38)	(19.783,86)
	TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
		(246.272,59)	(245.659,86)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56449	amm.fabbricato asilo	(24.536,24)	(24.536,24)
56454	amm.impianti generici	(4.731,34)	(4.627,76)
56457	amm. impianti termo/elettrici	(194,29)	(388,52)
56463	amm. macch. uff. elettroniche	(439,20)	(219,60)
56471	amm.attrezzatura cucina	(727,12)	(287,92)
56472	amm.macch.app.attrezzatura	(89,67)	(89,67)
56474	amm.to giochi per bambini	(659,15)	(1.035,23)
56488	amm. beni inferiori 516,46 eur	(67,99)	(536,89)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(31.445,00)	(31.721,83)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(31.445,00)	(31.721,83)

B I L A N C I O    A L	31/12/2022	31/12/2021
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
57010 Diritti CCIAA	(76,55)	
57014 Add.da fornit.rb.bolli	(14,38)	(14,30)
57015 quote associative	(1.329,00)	(1.531,00)
57016 vidimazioni	(68,80)	
57019 imposte di bollo	(241,94)	(205,73)
57029 minusvalenze		(214,60)
57050 sanzioni indeducibili		(0,10)
57081 tassa rifiuti/TARI	(315,00)	(212,00)
57085 Spese indeducib.non inerenti	(219,62)	
TOT. 14	----- (2.265,29)	TOT. 14 ----- (2.177,73)
TOT. B	----- (351.713,70)	TOT. B ----- (345.906,57)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	----- (16.196,33)	----- 2.047,97
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d5 ALTRI		
65401 Arrotondamenti attivi	17,76	11,29
65403 int.attivi di mora(da fornit.)		60,00
65404 interessi attivi c/c bancari	435,23	410,33
65410 interessi attivi dep.cauzion.	36,81	
TOT. d5	----- 489,80	TOT. d5 ----- 481,62
TOT. d	----- 489,80	TOT. d ----- 481,62
TOT. 16	----- 489,80	TOT. 16 ----- 481,62
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
70002 Interessi passivi su imposte		(1,00)
70006 interessi pass.su mutui/finanz	(48,64)	(53,88)
70009 arrotondamenti passivi	(16,33)	(4,42)
70016 oneri bancari	(193,87)	(220,18)
70021 int.pass.inded.IVA trimestrale	(7,45)	(0,90)
70026 Oneri postali c/c	(199,04)	(223,57)
TOT. e	----- (465,33)	TOT. e ----- (503,95)
TOT. 17	----- (465,33)	TOT. 17 ----- (503,95)
TOT. C	----- 24,47	TOT. C ----- (22,33)
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	----- (16.171,86)	----- 2.025,64
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE		
a IMPOSTE CORRENTI		

B I L A N C I O   A L	31/12/2022	31/12/2021
82502 Irap es. corrente	(1.067,00)	(1.282,00)
TOT. a	----- (1.067,00)	TOT. a ----- (1.282,00)
TOT. 20	----- (1.067,00)	TOT. 20 ----- (1.282,00)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(17.238,86)	743,64