

ASILO INFANTILE "LINA E ROSA"
VIA PAPA GIOVANNI PAOLO II 10
22076 MOZZATE CO

NR.REG.IMP. 00650420136 NR. REA CO 272907

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

| | | | | |
|-------|-------------------------------|----------|--------|----------|
| 11803 | software in licenza d'uso | 766,17 | | 766,17 |
| 11903 | F.do amm. software | (766,14) | | (640,06) |
| 13303 | manut. straord. da ammortizz. | 1.720,00 | | 3.678,00 |
| | TOT. I | ----- | TOT. I | ----- |
| | | 1.720,03 | | 3.804,11 |

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

| | | | | |
|-------|--------------------------------|--------------|---------|--------------|
| 13651 | Fabbricati civili non strumen. | 121.204,21 | | 121.204,21 |
| 13652 | Fabbricati strumentali | 831.776,29 | | 829.815,51 |
| 13801 | F.do amm. fabbricati civili | (103.915,68) | | (103.915,68) |
| 13805 | F.do amm. fabbricato asilo | (273.000,50) | | (269.874,63) |
| 14001 | Impianti specifici | 844,06 | | 844,06 |
| 14002 | Impianti generici | 90.313,20 | | 90.313,20 |
| 14005 | impianti termoelettrici | 5.742,78 | | 5.742,78 |
| 14301 | F.do amm. impianti specifici | (844,06) | | (844,06) |
| 14302 | F.do amm. impianti generici | (90.313,20) | | (90.313,20) |
| 14305 | f.do amm. impianti termoelett. | (5.307,16) | | (5.092,01) |
| 14601 | Attrezzatura varia e minuta | 47.051,86 | | 47.051,86 |
| 14603 | Attrezzatura per cucina | 3.617,30 | | 3.617,30 |
| 14604 | Beni ammort.li nell'esercizio | 11.423,14 | | 11.333,15 |
| 14605 | Giochi per bambini | 8.174,00 | | 8.174,00 |
| 14607 | Macchinari app.attrezz.varie | 6.267,14 | | 6.267,14 |
| 14801 | F.do amm. attrezzature | (51.129,68) | | (50.153,01) |
| 14804 | f.do amm.beni inf. 516,46 euro | (11.423,14) | | (11.333,15) |
| 14805 | F.do amm.to giochi | (3.879,63) | | (2.848,98) |
| 14806 | F.do amm.to attrezz.per cucina | (2.364,09) | | (2.074,71) |
| 15002 | mobili e arredi d'ufficio | 21.277,87 | | 21.277,87 |
| 15004 | macchine ufficio elettroniche | 4.966,03 | | 4.966,03 |
| 15021 | arredamento | 17.187,46 | | 17.187,46 |
| 15103 | F.do amm. mobili e macch. uff. | (21.277,87) | | (21.277,87) |
| 15104 | f.do amm. macch.uff.elettron. | (4.966,03) | | (4.966,03) |
| 15116 | f.do amm. arredamento | (9.817,03) | | (8.337,88) |
| | TOT. II | ----- | TOT. II | ----- |
| | | 591.607,27 | | 596.763,36 |

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

| | | | | |
|-------|--------------------------------|------------|----------|------------|
| 15551 | Quota sociale CSF scarl | 30,00 | | 30,00 |
| 16301 | depositi cauzionali per utenze | 113,81 | | 8,52 |
| 16509 | Immobilitazioni finanziarie | 49.598,88 | | 49.437,09 |
| | TOT. III | ----- | TOT. III | ----- |
| | | 49.742,69 | | 49.475,61 |
| | TOT. B | ----- | TOT. B | ----- |
| | | 643.069,99 | | 650.043,08 |

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

| | | | | |
|-------|------------------|--------|--|--------|
| 17412 | Rimanenze finali | 720,00 | | |
| | TOT. I | ----- | | 720,00 |

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

| B I L A N C I O A L | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--------------------------------------|------------|----------------|
| SUCCESSIVO | | |
| CLIENTI | | |
| | 420,00 | |
| 29001 Cred.per ctr.da genit.es.corr. | 933,50 | 357,00 |
| 30354 Cred.erario c/Iva | 894,00 | |
| 30356 Erario c/IRAP a credito | | 458,00 |
| 30365 Crediti Vs/Inail | 21,08 | |
| 30379 cred.imp.beni str.L160/19 entr | | 18,90 |
| 30393 Erario c/IRES a credito | 1.050,00 | 6.186,00 |
| 30399 cred.imp.beni str.L178/20 entr | 29,89 | 29,89 |
| 30553 Crediti diversi | 112,86 | 112,86 |
| 30561 Cauzione su affitti | (1.206,69) | (1.206,69) |
| 30565 Contributi da ricevere | 19.313,34 | 6.081,12 |
| TOT. 1 | ----- | TOT. 1 ----- |
| | 21.567,98 | 12.037,08 |
| 2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO | | |
| SUCCESSIVO | | |
| 30402 Crediti v/Erario c/dipendenti | 513,61 | |
| 30417 cred.imp.beni str.L160/19 oltr | 28,33 | 28,33 |
| TOT. 2 | ----- | TOT. 2 ----- |
| | 541,94 | 28,33 |
| TOT. II | ----- | TOT. II ----- |
| | 22.109,92 | 12.065,41 |
| III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON | | |
| COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | | |
| 31251 Titoli di stato a breve t. | 29.809,54 | 50.245,10 |
| TOT. III | ----- | TOT. III ----- |
| | 29.809,54 | 50.245,10 |
| IV DISPONIBILITA' LIQUIDE | | |
| 32001 Banca popolare di Milano | 118.304,63 | 85.010,08 |
| 32002 BANCO POSTA POSTE ITALIANE SPA | | 2.640,05 |
| 32006 Banca Carige | | 81.687,37 |
| 32007 BPER: banca c/c 000047514249 | 85.914,40 | |
| 32501 Cassa ass.dep.cauz.affitti | 1.206,69 | 1.206,69 |
| 32601 Cassa contanti | 352,26 | 102,01 |
| TOT. IV | ----- | TOT. IV ----- |
| | 205.777,98 | 170.646,20 |
| TOT. C | ----- | TOT. C ----- |
| | 258.417,44 | 232.956,71 |
| D RATEI E RISCOINTI | | |
| 32703 ratei attivi int.att.su titoli | 104,36 | |
| 32801 Risconti attivi | 1.560,42 | 1.091,20 |
| TOT. D | ----- | TOT. D ----- |
| | 1.664,78 | 1.091,20 |
| ----- | ----- | ----- |
| TOTALE ATTIVO..... | 903.152,21 | 884.090,99 |
| - P A S S I V O - | | |
| A PATRIMONIO NETTO | | |
| I CAPITALE | | |
| 33002 Patrimonio netto | 719.174,88 | 719.174,88 |
| TOT. I | ----- | TOT. I ----- |
| | 719.174,88 | 719.174,88 |
| VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A | | |
| NUOVO | | |
| 33621 utili esercizi precedenti | 53.736,01 | 33.296,42 |
| TOT.VIII | ----- | TOT.VIII ----- |
| | 53.736,01 | 33.296,42 |

| B I L A N C I O A L | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------|--------------------|
| IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | | 9.103,91 | 20.439,59 |
| TOT. | A | ----- | TOT. A ----- |
| | | 782.014,80 | 772.910,89 |
| C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | |
| DI LAVORO SUBORDINATO | | | |
| 30573 | anticipi T.F.R. dipendenti | | (16.000,00) |
| 34301 | Tratt.fine rapp.lav.subordinat | 83.140,28 | 90.571,19 |
| TOT. | C | ----- | TOT. C ----- |
| | | 83.140,28 | 74.571,19 |
| D DEBITI | | | |
| 1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO | | | |
| SUCCESSIVO | | | |
| FORNITORI | | | |
| | | 405,76 | 967,07 |
| 44001 | fatture da ricevere a breve | 8.677,84 | 6.362,27 |
| 44601 | ritenute irpef dipendenti | 1.905,43 | 2.485,69 |
| 44602 | ritenute irpef terzi | | 148,50 |
| 44604 | debito iva da versare | | 1.181,00 |
| 44610 | debito irap a saldo | 340,00 | |
| 44611 | debito imposta sost.riv.tfr | 727,00 | 327,68 |
| 44617 | ritenute add.reg.irpef dip. | | 30,66 |
| 44801 | salari e stipendi non liq. | 8.529,00 | 8.868,32 |
| 44810 | Dipendenti c/retrib.differite | 5.182,91 | 4.726,72 |
| 44901 | Debiti verso Inps | 6.171,00 | 7.182,00 |
| 44902 | Debiti verso Inail | | 238,93 |
| 44912 | debiti verso enti Prev.Compl. | 244,91 | |
| 44929 | Inps c/retrib.differite | 1.377,00 | 1.261,95 |
| 44930 | Inail c/retribuz.differite | 28,37 | 25,85 |
| 45208 | debito carte credito | 1.623,39 | |
| 45215 | competenze c/c a debito | | 8,49 |
| 45219 | anticipi c/contr.da famiglie | 2.275,00 | 2.245,00 |
| TOT. | 1 | ----- | TOT. 1 ----- |
| | | 37.487,61 | 36.060,13 |
| TOT. | D | ----- | TOT. D ----- |
| | | 37.487,61 | 36.060,13 |
| E RATEI E RISCOINTI | | | |
| 45501 | ratei passivi | | 37,06 |
| 45551 | risconti passivi | 500,38 | 500,38 |
| 45561 | Risconti ctr.c/impianti | 9,14 | 11,34 |
| TOT. | E | ----- | TOT. E ----- |
| | | 509,52 | 548,78 |
| TOTALE PASSIVO E NETTO..... | | ----- | ----- |
| | | 903.152,21 | 884.090,99 |

| C O N T O E C O N O M I C O | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|--------------------------------|-------------|--------------|
| A VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI | | | |
| 51502 | Contributo di gest.da famiglie | 168.147,00 | 151.097,00 |
| 51505 | Iscrizioni | 2.025,00 | 2.375,00 |
| TOT. | 1 | ----- | TOT. 1 ----- |
| | | 170.172,00 | 153.472,00 |
| 2 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI | | | |
| 50203 | Rimanenze finali | 720,00 | |
| TOT. | 2 | ----- | |
| | | 720,00 | |
| 5 ALTRI RICAVI E PROVENTI | | | |
| a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO | | | |
| 51007 | contributi comunali | 35.000,00 | 52.500,00 |
| 51008 | Contributi regionali | | 6.334,50 |
| 51009 | Contributi Ministero Istruzion | 50.442,71 | 45.808,58 |
| 51020 | Contrib.erario 5 per mille | 6.040,67 | 6.936,95 |
| 51028 | sop.att.contr.c/esercizio | 0,01 | |
| 51031 | contributo a fondo perduto | | 4.478,00 |
| 51036 | Sgravio art.3 DL14.08.20 n.104 | | 9.520,34 |
| TOT. | a | ----- | TOT. a ----- |
| | | 91.483,39 | 125.578,37 |
| b ALTRI | | | |
| 50711 | Ricavi rimborso spese | 2,00 | |
| 50713 | Ricavi per quote associative | 2.140,00 | 2.420,00 |
| 50734 | sopr.attiva gestione ordinaria | 729,95 | |
| 50741 | Offerte | 4.011,75 | 500,00 |
| 50747 | Erogazioni liberali ricevute | 4.500,00 | 5.500,00 |
| 50749 | Ricavi rimb.spese su affitti | 2,00 | 254,50 |
| 50783 | contrib.c/impianti L.160/19 | | 2,20 |
| 50784 | contrib.c/impianti L.178/20 | 2,20 | 29,89 |
| 51506 | altri ricavi da genitori | 975,00 | 370,00 |
| 51812 | affitti attivi-fabbr.civili | 10.980,00 | 10.980,00 |
| TOT. | b | ----- | TOT. b ----- |
| | | 23.342,90 | 20.056,59 |
| TOT. | 5 | ----- | TOT. 5 ----- |
| | | 114.826,29 | 145.634,96 |
| TOT. | A | ----- | TOT. A ----- |
| | | 285.718,29 | 299.106,96 |
| B COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI | | | |
| 50716 | sconti attivi | 105,75 | 40,00 |
| 54002 | Acquisti aliment.e mat.consumo | (17.543,86) | (13.600,10) |
| 54100 | Acq.mat.didattico e accessori | (1.034,30) | (987,89) |
| 54101 | Acquisto mat.pulizia igiene | (992,44) | (1.357,47) |
| 54102 | Acquisto disposit.protezione | (208,86) | (239,27) |
| 54103 | materiali di consumo c/acquis. | (597,73) | (542,76) |
| 54106 | utensileria minuta | (66,99) | (102,07) |
| 54122 | acq.vestiario dipendenti | (43,01) | (42,99) |
| 54605 | materiali di manutenzione | (632,67) | |
| 54609 | mater.antinfortunistico L.626 | (389,41) | (34,98) |
| 54610 | acq. cancelleria e stampati | (547,60) | (1.788,35) |
| 54611 | Acquisto ric.fiscale | (8,75) | (49,65) |
| TOT. | 6 | ----- | TOT. 6 ----- |

| B I L A N C I O | A L | 31/12/2022 | | 31/12/2021 |
|-----------------|---------------------------------|--------------|--------|--------------|
| | | (21.959,87) | | (18.705,53) |
| 7 | PER SERVIZI | | | |
| 50779 | Sop.att.costi serv.utenze | 28,18 | | |
| 55006 | consulenze tecniche | | | (181,35) |
| 55007 | manut.e rip. su beni di prop. | (3.950,86) | | (7.884,92) |
| 55012 | manutenzioni area verde | (1.200,00) | | (3.978,00) |
| 55029 | Consul.prof.L.626/94-DL 81/08 | (793,00) | | (793,00) |
| 55030 | Consul.professionale HACCP | (260,00) | | |
| 55031 | Consulenze-corsi legge privacy | (51,24) | | |
| 55301 | utenze telefoniche fisse | (1.149,62) | | (1.224,26) |
| 55304 | Utenze riscaldamento | (13.095,65) | | (14.508,34) |
| 55305 | energia elettrica - utenze | (3.769,66) | | (3.267,79) |
| 55306 | utenze acquedotto | | | (721,22) |
| 55401 | serv. elabor.dati e amministr. | (8.537,58) | | (8.753,52) |
| 55405 | servizio postale | (5,50) | | (18,46) |
| 55424 | lavoro occasionale | (750,00) | | (3.077,50) |
| 55426 | corsi formazione aggiornn.perso | (124,00) | | (468,00) |
| 55433 | oneri e comm. servizi bancari | (585,98) | | (248,28) |
| 55459 | Corsi HACCP | (68,32) | | (272,76) |
| 55501 | assicuraz. r.c. sull'attivita' | (374,69) | | (206,92) |
| 55502 | prestazioni personale di coop. | (1.601,87) | | |
| 55507 | spese pulizia e sanificazione | (23.136,20) | | (24.100,45) |
| 55517 | Visite didattiche | (720,01) | | |
| 55522 | Visite mediche dipendenti | | | (150,00) |
| 55527 | Assicurazioni | (391,00) | | (390,98) |
| 55529 | Assicurazioni div.da rc deduc. | (3.055,35) | | (2.590,16) |
| 55800 | Prest.per attivita' didattiche | (2.499,00) | | |
| 57047 | canoni softwa.lic.-internet | (9,97) | | (377,45) |
| 57068 | Spese aggiornamento software | (101,26) | | (89,95) |
| | TOT. 7 | ----- | TOT. 7 | ----- |
| | | (66.202,58) | | (73.303,31) |
| 8 | PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | | | |
| 56016 | noleggi apparecch.-attrezzatur | (1.347,96) | | (1.072,64) |
| | TOT. 8 | ----- | TOT. 8 | ----- |
| | | (1.347,96) | | (1.072,64) |
| 9 | PER IL PERSONALE | | | |
| a | SALARI E STIPENDI | | | |
| 55435 | Rimborso spese dipendenti | | | (20,00) |
| 56101 | salari e stipendi | (115.492,99) | | (121.544,49) |
| 56103 | salari e stip.ferie diff. mat. | (5.182,91) | | (4.726,72) |
| 56104 | Salari e stip.ferie diff.a.p. | 4.726,72 | | 7.030,65 |
| 56114 | welfare e fringe benefit | (1.400,00) | | |
| | TOT. a | ----- | TOT. a | ----- |
| | | (117.349,18) | | (119.260,56) |
| b | ONERI SOCIALI | | | |
| 56201 | contributi Inps | (32.037,60) | | (33.210,72) |
| 56202 | contributi Inail | (644,29) | | (665,37) |
| 56209 | contr.inps retr.differ.dipend. | (1.377,00) | | (1.261,95) |
| 56212 | Inps retr.diff.dipend.a.p. | 1.261,95 | | 1.879,73 |
| 56216 | contr.inail retr.diff.dipend. | (28,37) | | (25,85) |
| 56217 | Inail retr.diff.dip.a.p. | 25,85 | | 38,48 |
| | TOT. b | ----- | TOT. b | ----- |
| | | (32.799,46) | | (33.245,68) |
| c | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | |
| 56241 | accantonam. indenn. anzianita' | (14.988,35) | | (11.564,51) |
| | TOT. c | ----- | TOT. c | ----- |
| | | (14.988,35) | | (11.564,51) |
| | TOT. 9 | ----- | TOT. 9 | ----- |

| B I L A N C I O A L | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| | (165.136,99) | (164.070,75) |
| 10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | |
| a AMMORTAMENTO DELLE | | |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | |
| 56480 amm. software | (126,08) | (126,08) |
| 56501 amm.manutenz.straord.da ammort | (1.958,00) | (1.958,00) |
| TOT. a | ----- (2.084,08) | TOT. a ----- (2.084,08) |
| b AMMORTAMENTO DELLE | | |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | |
| 56449 amm.fabbricato asilo | (3.125,87) | (3.096,46) |
| 56457 amm. impianti termo/elettrici | (215,15) | (266,75) |
| 56470 amm.arredamento | (1.479,15) | (1.555,80) |
| 56471 amm.attrezzatura cucina | (289,38) | (289,38) |
| 56472 amm.macch.app.attrezzatura | (976,67) | (1.159,87) |
| 56474 amm.to giochi per bambini | (1.030,65) | (1.030,65) |
| 56488 amm. beni inferiori 516,46 eur | (89,99) | (298,90) |
| TOT. b | ----- (7.206,86) | TOT. b ----- (7.697,81) |
| TOT. 10 | ----- (9.290,94) | TOT. 10 ----- (9.781,89) |
| 14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | |
| 55017 man.e ripar.immob.abitat.locat | | (307,44) |
| 57004 perdite su crediti (no irap) | | (1.480,00) |
| 57006 erogazioni liberali | (137,00) | (377,00) |
| 57010 Diritti CCIAA | (106,18) | (84,30) |
| 57013 valori bollati | (935,52) | (1.430,00) |
| 57014 Add.da fornit.rb.bolli | (125,20) | (185,89) |
| 57015 quote associative | (1.769,00) | (1.123,00) |
| 57019 imposte di bollo | (350,57) | (517,92) |
| 57020 imposta di registro | (219,60) | (219,80) |
| 57023 Imposta municipale unica IMU | (1.524,00) | (1.524,00) |
| 57026 Diritti sanitari ASL | (50,00) | |
| 57038 Diritti Comunali | (10,51) | |
| 57044 Imposte e tasse deducibili | | (46,00) |
| 57046 spese condominiali | (2.150,44) | (1.649,41) |
| 57050 sanzioni indeducibili | | (3,37) |
| 57085 Spese indeducib.non inerenti | (144,95) | (360,80) |
| TOT. 14 | ----- (7.522,97) | TOT. 14 ----- (9.308,93) |
| TOT. B | ----- (271.461,31) | TOT. B ----- (276.243,05) |
| DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B) | ----- 14.256,98 | ----- 22.863,91 |

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI

 b DA TITOLI ISCRITTI NELLE
 IMMOBILIZZAZIONI CHE NON
 COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI

| | | |
|---------------------------------------|-----------------|--|
| 65201 int. attivi titoli di stato | 104,36 | |
| 65415 Plusval.alienua.titoli imm.fin. | 146,93 | |
| TOT. b | ----- 251,29 | |

 d PROVENTI DIVERSI DAI
 PRECEDENTI

B I L A N C I O A L

31/12/2022

31/12/2021

d5 ALTRI

| | | | | |
|-------|------------------------------|--------|--|--------|
| 65401 | Arrotondamenti attivi | 4,12 | | 4,30 |
| 65404 | interessi attivi c/c bancari | 8,05 | | 6,29 |
| 65413 | Int.att.su polizze Ass.-TFR | 201,06 | | 300,94 |
| | TOT. d5 | ----- | | ----- |
| | | 213,23 | | 311,53 |
| | TOT. d | ----- | | ----- |
| | | 213,23 | | 311,53 |
| | TOT. 16 | ----- | | ----- |
| | | 464,52 | | 311,53 |

17 INTERESSI E ALTRI ONERI
FINANZIARI

e ALTRI

| | | | | |
|-------|--------------------------------|------------|--|------------|
| 70009 | arrotondamenti passivi | (3,46) | | (1,85) |
| 70015 | altri oneri finanziari | (244,17) | | |
| 70016 | oneri bancari | (761,93) | | (859,24) |
| 70021 | int.pass.inded.IVA trimestrale | (28,65) | | (39,73) |
| 70026 | Oneri postali c/c | (35,34) | | (60,95) |
| 70540 | Minusvalenza su titoli | (208,04) | | (72,08) |
| | TOT. e | ----- | | ----- |
| | | (1.281,59) | | (1.033,85) |
| | TOT. 17 | ----- | | ----- |
| | | (1.281,59) | | (1.033,85) |
| | TOT. c | ----- | | ----- |
| | | (817,07) | | (722,32) |

RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)

13.439,91

22.141,59

20 IMPOSTE SUL REDDITO
DELL'ESERCIZIO, CORRENTI
DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

| | | | | |
|-------|---------------------|------------|--|------------|
| 82501 | Ires eserc.corrente | (3.556,00) | | (1.262,00) |
| 82502 | Irap es. corrente | (780,00) | | (440,00) |
| | TOT. a | ----- | | ----- |
| | | (4.336,00) | | (1.702,00) |
| | TOT. 20 | ----- | | ----- |
| | | (4.336,00) | | (1.702,00) |

21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

9.103,91

20.439,59