

ENTE MORALE SCUOLA DELL'INFANZIA UMBERTO I

Sede in MONZA VICOLO SCUOLE 2

Registro Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi n. 85001820159 - C.F. 85001820159

R.E.A. di Monza e Brianza n. MB - 1695184 - Partita IVA 00987070968

BILANCIO AL 31/12/2021

	31/12/2021	31/12/2020
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	372.000,00	372.000,00
06010101510 <i>Fabbricati</i>	A 372.000,00	372.000,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	898,03	1.546,97
06020102010 <i>Attrezzaturavaria e minuta</i>	A 23.015,13	23.015,13
06020152010 <i>F.do amm. attrezzatura varia e min.</i>	A -22.117,10	-21.468,16
4) Altri beni	5.245,59	6.819,98
06025101010 <i>Mobili e arredi</i>	A 19.969,93	19.969,93
06025101510 <i>Macchine uff. elettr. ed elettron.</i>	A 3.671,59	3.671,59
06025101550 <i>Macchine ordinarie di ufficio</i>	A 9.023,46	9.023,46
06025151010 <i>F.do amm. mobili e arredi</i>	A -15.702,78	-14.548,07
06025151510 <i>F.do amm. Macchine uff. elettr.</i>	A -2.693,15	-2.273,47
06025151550 <i>F.do amm. macchine ordin. di uff.</i>	A -9.023,46	-9.023,46
Totale Immobilizzazioni materiali	378.143,62	380.366,95
Totale Immobilizzazioni (B)	378.143,62	380.366,95
C) Attivo circolante		
<i>II) Crediti</i>		
1) Crediti verso clienti		
a) Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo	8.854,81	0,00
100101003 <i>Crediti vs clienti entro es.succ.</i>	A 8.854,81	0,00
Totale Crediti verso clienti	8.854,81	0,00
5-bis) Crediti tributari		
a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	7.853,87	5.843,30
10030100315 <i>Credito INAIL</i>	A 0,00	181,42
10030100320 <i>Crediti imp.sanif. art.125 D.L.34</i>	A 0,00	14,00
10030100615 <i>Acconti di imposta Irap</i>	A 962,00	826,00
100301013 <i>Crediti Vs/Erario Rit.Acc.4%</i>	A 6.891,87	4.821,88
Totale Crediti tributari	7.853,87	5.843,30
5-ter) Imposte anticipate	0,00	215,00
100301710 <i>Credito IRES in comp.</i>	A 0,00	215,00
Totale Crediti	16.708,68	6.058,30
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	180.495,07	170.495,07
11035101010 <i>Altri titoli</i>	A 180.495,07	170.495,07

	31/12/2021	31/12/2020
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	180.495,07	170.495,07
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	93.324,72	68.820,21
1201015 BANCO BPM	A 10.241,16	4.206,56
1201020 BCC CREDITO COOPERATIVO	A 83.083,56	64.613,65
3) Danaro e valori in cassa	0,87	668,03
1202010 Cassa contanti sede	A 0,87	668,03
Totale Disponibilità liquide	93.325,59	69.488,24
Totale Attivo circolante (C)	290.529,34	246.041,61
D) Ratei e risconti attivi	39.373,70	27.994,26
1401010 Ratei attivi	A 38.940,60	27.558,08
1401510 Risconti attivi	A 433,10	436,18
TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO	708.046,66	654.402,82

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto

I) Capitale	20.000,00	20.000,00
17015 Fondo di dotazione vincolato	P 20.000,00	20.000,00
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III) Riserve di rivalutazione	295.046,15	295.046,15
19010 Riserva rivalutazione L.448/01	P 295.046,15	295.046,15
IV) Riserva legale	0,00	0,00
V) Riserve statutarie	0,00	0,00
VI) Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	241.777,23	241.681,01
23010 Riserva straordinaria	P 241.777,23	241.681,01
Totale Altre riserve, distintamente indicate	241.777,23	241.681,01
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0,00	0,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	32.259,66	96,22
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
Totale Patrimonio netto (A)	589.083,04	556.823,38

B) Fondi per rischi e oneri

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	52.838,60	43.558,00
26010 Fondo T.F.R. dipendenti	P 52.838,60	43.558,00

D) Debiti

7) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo	-245,00	0,00
3901010 Fornitori beni e servizi entro es.succ.	P -245,00	0,00
Totale Debiti verso fornitori	-245,00	0,00
12) Debiti tributari		
a) Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	14.666,60	4.396,83
440101515 IVA C.to vendite	P 351,56	30,80
440102010 Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.	P 7.438,54	3.198,14

		31/12/2021	31/12/2020
440102015	Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.	P 337,50	0,00
440102020	Debiti V/IRES	P 4.776,00	186,00
440102025	Debiti v/IRAP	P 1.763,00	966,00
440102050	Debiti per imposte sostit.TFR	P 0,00	15,89
Totale Debiti tributari		14.666,60	4.396,83
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
a) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo		7.970,67	4.389,04
4501010	Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.	P 7.727,62	4.389,04
4501020	Debiti verso INAIL entro es. succ.	P 243,05	0,00
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		7.970,67	4.389,04
14) Altri debiti			
b) Altri debiti esigibili oltre l'esercizio successivo		12.000,00	12.000,00
460151015	Dep.cauz.da clienti oltre es.	P 12.000,00	12.000,00
Totale Altri debiti		12.000,00	12.000,00
Totale Debiti (D)		34.392,27	20.785,87
E) Ratei e risconti passivi		31.732,75	33.235,57
4801010	Ratei passivi	P 12.391,79	7.888,21
48015	Risconti passivi	P 19.340,96	25.347,36
TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO		708.046,66	654.402,82

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		390.161,68	282.126,50
600101010	Rette Scolastiche	R 217.671,44	168.563,99
6401550	Contributi Comune	R 72.561,68	48.900,56
6401551	Contributi Miur	R 88.205,14	54.404,91
6401552	Contributi Regione	R 6.543,42	7.467,04
6401553	Contributi Vari	R 5.180,00	2.790,00
5) Altri ricavi e proventi			
a) Contributi in conto esercizio		0,00	4.494,00
6401512	Contrib in c/eserc.intass.100%	R 0,00	4.494,00
b) Altri ricavi e proventi		37.643,03	30.601,37
6400330	Recuperi e rimborsi vari	R 5,00	0,00
6400335	Rimborsi spese add. ai clienti	R 0,00	81,82
6400345	Proventi non tassabili	R 180,00	170,00
6401215	Abbuoni e arrotondamenti attivi	R 3,28	0,00
6401233	Sopravvenienze attive ordinarie	R 700,93	1.229,58
6401250	Affitti attivi	R 28.345,82	28.329,97
6401554	Altri Contributi	R 8.408,00	790,00
Totale Altri ricavi e proventi		37.643,03	35.095,37
Totale Valore della produzione (A)		427.804,71	317.221,87

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.197,00	90,97
6802520	Acquisti di beni <= € 516,46 ded. 100%	C 1.197,00	0,00
6804510	Abbuoni attivi	C 0,00	-29,81
6804515	Abbuoni e sconti passivi	C 0,00	120,78
7) Per servizi		94.954,07	78.260,33

			31/12/2021	31/12/2020
6901201	Costi altri servizi	C	7.323,70	3.193,50
690151010	Canoni di assistenza	C	3.249,32	2.302,72
690152510	Manutenz. e rip. su beni di prop.	C	3.151,88	322,08
690152520	Manutenz.rip. beni di terzi deduc.	C	6.033,47	5.557,64
690181010	Compensi Psicomotricità	C	5.698,91	1.742,88
690181015	Consulenze e collaborazioni tecniche	C	0,00	427,00
690181550	Contrib.previd.4% e Inps profess.	C	1.105,88	901,78
690182020	Compensi professionali	C	21.960,00	21.960,00
690182040	Collaborazioni occasionali	C	187,50	187,50
690182520	Spese e servizi bancari (non finanziari)	C	2.925,07	2.462,64
690241003	Somministrazione energia elettrica	C	3.500,00	2.900,00
690241013	Spese telefoniche	C	622,20	541,68
690241027	Riscaldamento e Gas	C	13.411,90	11.223,00
690241503	Assicurazioni varie	C	1.819,60	1.791,60
690242010	Servizi di pulizia	C	0,00	4.413,63
690242015	Servizi di vigilanza	C	1.183,10	1.006,64
690243010	Compen. a profess. offer. attiv.	C	0,00	480,00
690243020	Compensi Revisore	C	190,32	0,00
6902725	Servizi mensa	C	22.591,22	16.846,04
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi			213.509,99	174.038,57
7101010	Retribuzione del personale dipendente	C	212.109,99	174.038,57
7101020	Altri costi del personale	C	1.400,00	0,00
b) Oneri sociali			47.456,36	27.727,66
710151510	INPS E INPDAP su stipendi e salari	C	46.348,33	26.862,68
7101520	INAIL	C	1.108,03	864,98
c) Trattamento di fine rapporto			9.280,60	7.304,10
7102010	T.F.R. personale accantonato	C	9.280,60	7.304,10
e) Altri costi			0,00	597,53
7103006	Indennità anz. rapp.	C	0,00	597,53
Totale Costi per il personale			<u>270.246,95</u>	<u>209.667,86</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			2.223,33	2.233,53
720151015	Amm.to ordinario macch.uff.	C	419,68	419,68
720151020	Amm.to ordinario attrezzature	C	648,94	648,94
720151025	Amm.to ordinario mobili e arr.	C	1.154,71	1.164,91
Totale Ammortamenti e svalutazioni			<u>2.223,33</u>	<u>2.233,53</u>
14) Oneri diversi di gestione			22.339,34	25.907,68
760101010	Imposta di registro	C	286,00	282,00
760102511	IMU - Imposta municipale propria	C	5.515,00	5.515,00
760103510	Altre imposte e tasse	C	150,00	150,00
76020040	Abbuoni e arr.passivi	C	28,57	0,00
76020056	Omaggi inf. € 50,00	C	768,20	461,72
76020115	Altri oneri di gestione	C	15.575,57	12.505,42
76020120	Costi vari non ded.	C	16,00	6.993,54
Totale Costi della produzione (B)			<u>390.960,69</u>	<u>316.160,37</u>
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A - B)			<u>36.844,02</u>	<u>1.061,50</u>
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni				
a) Proventi da partecipazioni da imprese controllate			194,30	186,74
8001010	Dividendi Fondi Investimento	R	194,30	186,74

	31/12/2021	31/12/2020
Totale Proventi da partecipazioni	194,30	186,74
16) Altri proventi finanziari		
c) Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.760,34	0,00
8302050 <i>Utile Titoli</i>	R 1.760,34	0,00
Totale Altri proventi finanziari	1.760,34	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		
e) Interessi e altri oneri finanziari verso altri	0,00	0,02
85015053 <i>Interessi passivi deb. V/Erario</i>	C 0,00	0,02
Totale Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,02
Totale Proventi e Oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.954,64	186,72
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)	38.798,66	1.248,22
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	6.539,00	1.152,00
90010 <i>IRES</i>	C 4.776,00	186,00
90015 <i>IRAP</i>	C 1.763,00	966,00
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.539,00	1.152,00
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	32.259,66	96,22