

ENTE MORALE SCUOLA DELL'INFANZIA UMBERTO I

Sede in MONZA (MB) VICOLO SCUOLE 2
Registro Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi n. 85001820159 - C.F. 85001820159
R.E.A. di Monza e Brianza n. 1695184 - Partita IVA 00987070968

BILANCIO AL 31/12/2022

	31/12/2022	31/12/2021
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 Fabbricati	A 372.000,00	372.000,00
2) Impianti e macchinario	5.444,25	0,00
06015101010 Impianti generici	A 6.222,00	0,00
06015151010 F.do amm. impianti generici	A -777,75	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	509,86	898,03
06020102010 Attrezzatura varia e minuta	A 23.015,13	23.015,13
06020152010 F.do amm. attrezzatura varia e min.	A -22.505,27	-22.117,10
4) Altri beni	5.352,75	5.245,59
06025101010 Mobili e arredi	A 22.029,94	19.969,93
06025101510 Macchine uff. elettr. ed elettron.	A 3.671,59	3.671,59
06025101550 Macchine ordinarie di ufficio	A 9.023,46	9.023,46
06025151010 F.do amm. mobili e arredi	A -17.394,55	-15.702,78
06025151510 F.do amm. Macchine uff. elettr.	A -2.954,23	-2.693,15
06025151550 F.do amm. macchine ordin. di uff.	A -9.023,46	-9.023,46
Totale Immobilizzazioni materiali	383.306,86	378.143,62
Totale Immobilizzazioni (B)	383.306,86	378.143,62
C) Attivo circolante		
<i>II) Crediti</i>		
1) Crediti verso clienti		
a) Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	8.854,81
100101003 Crediti vs clienti entro es.succ.	A 0,00	8.854,81
Totale Crediti verso clienti	0,00	8.854,81
5-bis) Crediti tributari		
a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	10.667,09	7.853,87
10030100315 Credito INAIL	A 0,96	0,00
10030100615 Acconti di imposta Irap	A 1.763,00	962,00
100301013 Crediti Vs/Erario Rit.Acc.4%	A 8.903,13	6.891,87
Totale Crediti tributari	10.667,09	7.853,87
5-quater) Crediti verso altri		
a) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	7.049,16	0,00
10030102721 Note di credito da ricevere entro es.	A 5.361,90	0,00
100301050 Acconti a Fornitori	A 1.687,26	0,00
Totale Crediti verso altri	7.049,16	0,00

	31/12/2022	31/12/2021
Totale Crediti	17.716,25	16.708,68
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	210.495,07	180.495,07
11035101010 Altri titoli	A 210.495,07	180.495,07
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	210.495,07	180.495,07
<i>IV) Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	119.947,95	93.324,72
1201015 BANCO BPM	A 12.659,44	10.241,16
1201020 BCC CREDITO COOPERATIVO	A 107.288,51	83.083,56
3) Danaro e valori in cassa	286,99	0,87
1202010 Cassa contanti sede	A 286,99	0,87
Totale Disponibilità liquide	120.234,94	93.325,59
Totale Attivo circolante (C)	348.446,26	290.529,34
D) Ratei e risconti attivi	11.751,13	39.373,70
1401010 Ratei attivi	A 9.257,81	38.940,60
1401510 Risconti attivi	A 2.493,32	433,10
TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO	743.504,25	708.046,66

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	274.036,89	241.777,23
23010 Riserva statutaria	P 274.036,89	241.777,23
Totale Altre riserve, distintamente indicate	274.036,89	241.777,23
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	761,13	32.259,66
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
Totale Patrimonio netto (A)	589.844,17	589.083,04

B) Fondi per rischi e oneri

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	65.973,23	52.838,60
26010 Fondo T.F.R. dipendenti	P 65.973,23	52.838,60

D) Debiti

7) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo	27.527,45	-245,00
3901010 Fornitori beni e servizi entro es.succ.	P 19.696,80	-245,00

		31/12/2022	31/12/2021
3901015	Fatture da ricevere entro es.succ.	P 7.830,65	0,00
Totale Debiti verso fornitori		<u>27.527,45</u>	<u>-245,00</u>
12) Debiti tributari			
a)	Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	9.771,08	14.666,60
440101510	Erario c.to IVA	P 2.640,00	0,00
440101515	IVA C.to vendite	P 0,00	351,56
440102010	Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.	P 4.979,29	7.438,54
440102015	Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.	P 340,00	337,50
440102020	Debiti V/IRES	P 61,00	4.776,00
440102025	Debiti v/IRAP	P 1.594,00	1.763,00
440102050	Debiti per imposte sostit.TFR	P 156,79	0,00
Totale Debiti tributari		<u>9.771,08</u>	<u>14.666,60</u>
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	7.524,57	7.970,67
4501010	Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.	P 7.524,57	7.727,62
4501020	Debiti verso INAIL entro es. succ.	P 0,00	243,05
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		<u>7.524,57</u>	<u>7.970,67</u>
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		<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>
Totale Debiti (D)		<u>56.823,10</u>	<u>34.392,27</u>
E) Ratei e risconti passivi		<u>30.863,75</u>	<u>31.732,75</u>
4801010	Ratei passivi	P 9.011,01	12.391,79
48015	Risconti passivi	P 21.852,74	19.340,96
TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO		<u>743.504,25</u>	<u>708.046,66</u>

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	413.534,00	390.161,68
600101010	Rette Scolastiche	R 235.167,77	217.671,44
6401550	Contributi Comune	R 93.410,57	72.561,68
6401551	Contributi Miur	R 73.034,01	88.205,14
6401552	Contributi Regione	R 6.953,13	6.543,42
6401553	Contributi Vari	R 4.968,52	5.180,00
5) Altri ricavi e proventi			
b)	Altri ricavi e proventi	35.359,58	37.643,03
6400330	Recuperi e rimborsi vari	R 5,00	5,00
6400345	Proventi non tassabili	R 160,00	180,00
6401215	Abbuoni e arrotondamenti attivi	R 4,63	3,28
6401233	Sopravvenienze attive ordinarie	R 0,00	700,93
6401250	Affitti attivi	R 35.189,95	28.345,82
6401554	Altri Contributi	R 0,00	8.408,00
Totale Altri ricavi e proventi		<u>35.359,58</u>	<u>37.643,03</u>
Totale Valore della produzione (A)		<u>448.893,58</u>	<u>427.804,71</u>

B) Costi della produzione

6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	1.197,00
----	---	------	----------

			31/12/2022	31/12/2021
6802520	Acquisti di beni <= € 516,46 ded. 100%	C	0,00	1.197,00
7) Per servizi			135.453,21	94.954,07
6901201	Costi altri servizi	C	8.240,68	7.323,70
690151010	Manutenz. periodiche contrattuali	C	5.791,93	3.249,32
690152510	Manutenz. e rip. su beni di prop.	C	112,24	3.151,88
690152520	Manutenz.rip. beni di terzi deduc.	C	36.010,74	6.033,47
690181010	Compensi Psicomotricità	C	5.874,00	5.698,91
690181015	Consulenze e collaborazioni tecniche	C	671,00	0,00
690181540	Contrib.prev.2% e Inps profess.	C	10,00	0,00
690181550	Contrib.previd.4% e Inps profess.	C	1.208,74	1.105,88
690182020	Compensi professionali	C	23.687,52	21.960,00
690182040	Collaborazioni occasionali	C	1.680,00	187,50
690182520	Spese e servizi bancari (non finanziari)	C	2.656,77	2.925,07
690241003	Somministrazione energia elettrica	C	8.895,86	3.500,00
690241006	Spese telefoniche	C	518,50	622,20
690241027	Riscaldamento e Gas	C	12.524,10	13.411,90
690241503	Assicurazioni varie	C	1.811,60	1.819,60
690242015	Servizi di vigilanza	C	1.028,70	1.183,10
690243020	Compensi Revisore	C	190,32	190,32
6902725	Servizi mensa	C	24.540,51	22.591,22
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi			219.515,58	213.509,99
7101010	Retribuzione del personale dipendente	C	219.515,46	212.109,99
7101020	Altri costi del personale	C	0,00	1.400,00
7101045	Arrot. att./pass. su retribuz.	C	0,12	0,00
b) Oneri sociali			47.043,48	47.456,36
710151510	INPS E INPDAP su stipendi e salari	C	45.936,41	46.348,33
7101520	INAIL	C	1.107,07	1.108,03
c) Trattamento di fine rapporto			14.030,61	9.280,60
7102010	T.F.R. personale accantonato	C	14.030,61	9.280,60
e) Altri costi			30,81	0,00
7103006	Indennità anz. rapp.	C	30,81	0,00
Totale Costi per il personale			280.620,48	270.246,95
10) Ammortamenti e svalutazioni				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			3.118,77	2.223,33
720151015	Amm.to ordinario macch.uff.eletr.	C	261,08	419,68
720151020	Amm.to ordinario attrezzature	C	388,17	648,94
720151025	Amm.to ordinario mobili e arr.	C	1.691,77	1.154,71
720151050	Amm.to ordinario impianti e macch.	C	777,75	0,00
Totale Ammortamenti e svalutazioni			3.118,77	2.223,33
14) Oneri diversi di gestione			27.483,02	22.339,34
760101010	Imposta di registro	C	240,00	286,00
760101510	Imposta di bollo	C	16,00	0,00
760102512	IMU immobili strumentali	C	5.824,00	5.515,00
760103510	Altre imposte e tasse	C	132,00	150,00
760103545	Altre imposte e tasse indeducibili	C	125,00	0,00
76020040	Abbuoni e arr.passivi	C	0,00	28,57
76020056	Omaggi inf. € 50,00	C	600,09	768,20
76020107	Sopravvenienze passive	C	3.556,46	0,00
76020115	Altri oneri di gestione	C	16.888,24	15.575,57
76020120	Costi vari non ded.	C	101,23	16,00
Totale Costi della produzione (B)			446.675,48	390.960,69

	31/12/2022	31/12/2021
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A - B)	2.218,10	36.844,02
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
e) Altri proventi da partecipazioni	198,03	0,00
8001041 <i>Dividendi altre imprese sogg. IRES</i>	<i>R 198,03</i>	<i>0,00</i>
Totale Proventi da partecipazioni	<u>198,03</u>	<u>0,00</u>
16) Altri proventi finanziari		
c) Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	1.954,64
8302010 <i>Dividendi Fondi Investimento</i>	<i>R 0,00</i>	<i>194,30</i>
8302050 <i>Utile Titoli</i>	<i>R 0,00</i>	<i>1.760,34</i>
Totale Altri proventi finanziari	<u>0,00</u>	<u>1.954,64</u>
Totale Proventi e Oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	<u>198,03</u>	<u>1.954,64</u>
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)	<u>2.416,13</u>	<u>38.798,66</u>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	1.655,00	6.539,00
90010 <i>IRES</i>	<i>C 61,00</i>	<i>4.776,00</i>
90015 <i>IRAP</i>	<i>C 1.594,00</i>	<i>1.763,00</i>
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	<u>1.655,00</u>	<u>6.539,00</u>
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	<u>761,13</u>	<u>32.259,66</u>