

SCUOLA DELL'INFANZIA S.GIANNA BERETTA MOLLA

VIA VIRGILIO N.32 VARESE VA

REGISTRO DELLE IMPRESE DI VARESE

CODICE FISCALE 80006210126

BILANCIO ESERCIZIO DAL 01.01.2020 AL 31.12.2020

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 7) altre | 0 | 0 |
| Spese di manutenzione da ammortizzare | 0 | 150.061 |
| F.do amm.to spese di manutenzione | 0 | (150.061) |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 945.570 | 117.889 |
| Fabbricati civili | 949.434 | 949.434 |
| F.do ammortamento fabbricati civili | (3.864) | (831.544) |
| 2) impianti e macchinario | 6.815 | 10.204 |
| Impianti elettrici | 26.555 | 26.555 |
| Impianti specifici | 12.494 | 12.494 |
| Altri impianti e macchinari | 4.219 | 4.219 |
| Impianti generici | 1.254 | 1.254 |
| F.do ammortamento impianti elettrici | (20.372) | (17.186) |
| F.do ammortamento impianti specifici | (12.226) | (12.047) |
| F.do ammort. altri impianti e macchinari | (4.219) | (4.219) |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|---|-----------------------|-------------------------|
| F.do ammort. impianti generici | (890) | (866) |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 0 | 0 |
| Attrezzatura varia e minuta | 5.222 | 5.222 |
| F.do ammort. attrezzatura varia e minuta | (5.222) | (5.222) |
| 4) altri beni | 352 | 352 |
| Mobili e arredi | 21.518 | 21.518 |
| Macchine d'ufficio elettroniche | 2.967 | 2.967 |
| Altri beni materiali | 6.119 | 6.119 |
| Giochi e giocattoli | 6.147 | 6.147 |
| Biancheria | 837 | 837 |
| F.do ammortamento mobili e arredi | (21.166) | (21.166) |
| F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche | (2.967) | (2.967) |
| Fondo ammortamento altri beni materiali | (6.119) | (6.119) |
| Fondo ammortamento giochi e giocattoli | (6.147) | (6.147) |
| Fondo ammortamento biancheria | (837) | (837) |
| Totale immobilizzazioni materiali | 952.737 | 128.445 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| d-bis) altre imprese | 2.500 | 2.500 |
| Partecipazioni in altre imprese | 2.500 | 2.500 |
| Totale partecipazioni | 2.500 | 2.500 |
| 2) crediti | | |
| d-bis) verso altri | 10.485 | 5.000 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 10.485 | 5.000 |
| Crediti v/Fondi pensione per TFR | 10.485 | 5.000 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale crediti | 10.485 | 5.000 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 12.985 | 7.500 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 965.722 | 135.945 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | 16.048 | 22.334 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 16.048 | 22.334 |
| Fatture da emettere a clienti terzi | 0 | 57 |
| Note credito da emettere a clienti terzi | (316) | 0 |
| Clienti terzi Italia | 4.003 | 22.277 |
| Effetti attivi commerciali | 12.361 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 5-bis) crediti tributari | 19.316 | 13.942 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 19.316 | 13.942 |
| Recupero somme erogate D.L.66/2014 | 412 | 678 |
| Erario c/acc. imp. sost riv TFR | 130 | 151 |
| Ritenute subite su interessi attivi | 0 | 0 |
| Erario c/crediti d'imposta vari | 1.440 | 0 |
| Altre ritenute subite | 7.758 | 7.395 |
| Erario c/acconti IRES | 5.674 | 0 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Erario c/acconti IRAP | 720 | 1.338 |
| Erario c/lres da compensare | 0 | 2.491 |
| Erario c/lrap da compensare | 0 | 1.817 |
| Erario C/Altri crediti | 3.181 | 72 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 5-qua verso altri | 3.761 | 24.098 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.761 | 24.098 |
| Anticipi a fornitori terzi | 46 | 50 |
| Depositi cauzionali per utenze | 0 | 77 |
| Crediti per contributi da ricevere | 3.483 | 24.102 |
| INAIL dipendenti/collaboratori | 232 | 24 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale crediti | 39.125 | 60.374 |
| IV - Disponibilita' liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 12.918 | 0 |
| Banche c/c attivi | 12.918 | 0 |
| 3) danaro e valori in cassa | 1.915 | 3.251 |
| Cassa | 1.915 | 3.251 |
| Totale disponibilita' liquide | 14.833 | 3.251 |
| Totale attivo circolante (C) | 53.958 | 63.625 |
| D) Ratei e risconti | 1.056 | 2.588 |
| Risconti attivi | 1.056 | 2.588 |
| Totale attivo | 1.020.736 | 202.158 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | 793.328 | (44.361) |
| I - Capitale | 181.303 | 181.303 |
| Capitale sociale | 181.303 | 181.303 |
| III - Riserve di rivalutazione | 831.544 | 0 |
| Riserva da rivalutazioni | 831.544 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (225.664) | (229.083) |
| Perdita portata a nuovo | (291.747) | (291.747) |
| Utile portato a nuovo | 66.083 | 62.664 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 6.145 | 3.419 |
| Totale patrimonio netto | 793.328 | (44.361) |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 4) altri | 50.000 | 25.000 |
| Altri fondi per rischi e oneri differiti | 50.000 | 25.000 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 50.000 | 25.000 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 59.314 | 52.537 |
| Fondo T.F.R. | 59.314 | 52.537 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | 32.605 | 89.207 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 32.605 | 89.207 |
| Finanz.a medio/lungo termine bancari | 30.723 | 36.166 |
| Banche c/c passivi | 0 | 50.413 |
| Debiti vs banche spese da addebitare | 25 | 25 |
| Debiti vs banche inter. da addebitare | 1.857 | 2.602 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 6) acconti | 0 | 133 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 133 |
| Clienti c/acconti | 0 | 133 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 7) debiti verso fornitori | 16.080 | 19.960 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 16.080 | 19.960 |
| Fatture da ricevere da fornitori terzi | 5.053 | 6.190 |
| Fornitori terzi Italia | 11.027 | 13.770 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 12) debiti tributari | 22.178 | 19.058 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 22.178 | 19.058 |
| Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim. | 4.464 | 4.188 |
| Erario c/ritenute su redditi lav. auton. | 231 | 118 |
| Erario c/imposte sostitutive su TFR | 134 | 139 |
| Erario c/IRPEF locale | 238 | 0 |
| Erario c/IRES | 9.044 | 13.069 |
| Erario c/IRAP | 486 | 1.441 |
| Erario c/imposte sospese - rateizzate | 102 | 102 |
| Erario c/altri tributi | 7.479 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 8.922 | 10.935 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 8.922 | 10.935 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|---|-----------------------|-------------------------|
| INPS dipendenti | 3.558 | 5.993 |
| INPS collaboratori | 34 | 51 |
| Enti previdenziali e assistenziali vari | 3.295 | 3.499 |
| INPS c/to competenze residue | 2.035 | 1.391 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| 14) altri debiti | 37.099 | 29.689 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 37.099 | 29.689 |
| Debiti verso fondi pensione | 1.618 | 1.137 |
| Debiti v/collaboratori | 0 | 310 |
| Debiti diversi verso terzi | 10.427 | 10.260 |
| Dipendenti c/retribuzioni | 13.806 | 10.916 |
| Debiti vs/dip. ferie e compet. residue | 11.248 | 7.066 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti | 116.884 | 168.982 |
| E) Ratei e risconti | 1.210 | |
| Ratei passivi | 1.210 | 0 |
| Totale passivo | 1.020.736 | 202.158 |
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 118.349 | 204.567 |
| Prestazioni di servizi | 118.349 | 204.567 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 173.692 | 180.894 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Contributi in conto esercizio | 57.591 | 44.744 |
| Contributi regionali | 9.771 | 11.827 |
| Contributi comunali | 106.331 | 124.324 |
| altri | 25.337 | 28.577 |
| Sopravv.attive da gestione ordin.non impon. | 721 | 0 |
| Arrotondamenti attivi diversi | 8 | 16 |
| Altri ricavi e proventi imponibili | 11.708 | 11.224 |
| Donazioni ricevute | 11.746 | 2.704 |
| Differenza di arrotondamento all' EURO | 0 | 1 |
| Sopravvenienze attive non rateizzabili | 1.154 | 14.632 |
| Totale altri ricavi e proventi | 199.029 | 209.471 |
| Totale valore della produzione | 317.378 | 414.038 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 19.309 | 25.359 |
| Acq.beni materiali per produz. servizi | (13.253) | (21.260) |
| Acq.materiali di consumo (att.servizi) | (1.877) | (920) |
| Sconti su acquisti beni per produz.serv. | 19 | 0 |
| Resi su acquisti beni per produz.servizi | 96 | 5 |
| Acquisto beni strument.inf.516,46 ded. | 0 | (653) |
| Acq.beni strum.inf.516,46 tel.mob.autot. | (229) | 0 |
| Attrezzatura minuta | (361) | (123) |
| Cancelleria varia | (2.025) | 0 |
| Materiale vario di consumo | (1.679) | (2.407) |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 7) per servizi | 50.172 | 60.149 |
| Servizi vari di terzi | (1.684) | (1.456) |
| Servizi legge 626/94 | 0 | (50) |
| Servizi di trasporto | 0 | (550) |
| Spese telefoniche ordinarie | (368) | (648) |
| Spese telefoniche radiomobili | (22) | 0 |
| Servizi telematici | (335) | (549) |
| Energia elettrica | (2.093) | (2.175) |
| Riscaldamento | (8.015) | (9.500) |
| Acqua potabile | (346) | (527) |
| Servizi di pulizia | (10.559) | (10.044) |
| Manutenzione impianti e macchinari | (195) | (1.168) |
| Canoni di manutenz.impianti e macchinari | (808) | (242) |
| Manutenzione fabbricati strumentali | (1.457) | (3.682) |
| Altri costi per prestaz. di terzi afferenti | (6.677) | (8.181) |
| Altri costi prestaz.di terzi non affer. | 0 | (720) |
| Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti | (750) | (2.048) |
| Compensi lavoro occasionale | 0 | (2.580) |
| Contributi previd. co.co.co. afferenti | (171) | (467) |
| Contributi INAIL co.co.co | (182) | (313) |
| Pubblicita', inserzioni e affissioni ded. | (547) | 0 |
| Spese rappres.deduc.(con limite ricavi) | (75) | 0 |
| Spese postali | (16) | (14) |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Servizi contabili di terzi | (9.755) | (9.124) |
| Premi di assicuraz.non obblig.deducibili | (2.385) | (2.315) |
| Ricerca, formazione e addestramento | (964) | (475) |
| Visite mediche periodiche ai dipendenti | (872) | (750) |
| Commissioni e spese bancarie | (1.898) | (2.571) |
| 8) per godimento di beni di terzi | 666 | 748 |
| Canoni Internet | (220) | (261) |
| Altri canoni | (72) | (487) |
| Noleggi vari | (375) | 0 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 127.952 | 180.586 |
| Retribuzioni lorde dipendenti ordinari | (127.952) | (180.586) |
| b) oneri sociali | 31.950 | 50.808 |
| Contributi INPS dipendenti ordinari | (21.773) | (33.813) |
| Contrib.altri enti previdenz./assistenz. | (9.655) | (16.376) |
| Premi INAIL | (521) | (618) |
| c) trattamento di fine rapporto | 7.575 | 5.876 |
| Quota TFR | 0 | (192) |
| Accantonamento TFR | (7.575) | (5.684) |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 3.798 | 5.379 |
| Quota fondi pensioni | (3.798) | (5.379) |
| Totale costi per il personale | 171.275 | 242.649 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 0 | 3.707 |
| Amm.to spese manutenzione da ammortizz. | 0 | (3.707) |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 7.252 | 7.876 |
| Amm.ti ordinari fabbricati civili | (3.864) | (3.864) |
| Amm.ti ordinari impianti elettrici | (3.187) | (3.187) |
| Amm.ti ordinari impianti specifici | (179) | (179) |
| Amm.ti ordinari mobili e arredi | 0 | (623) |
| Amm.to ordinario impianti generici | (24) | (24) |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 7.252 | 11.583 |
| 13) altri accantonamenti | 25.000 | 25.000 |
| Acc.to altri fondi e spese | (25.000) | (25.000) |
| 14) oneri diversi di gestione | 21.987 | 23.088 |
| Omaggi con val.unit.inf.lim.art.108 c.2 | (500) | (950) |
| Omaggi val.unit.mag.lim.art.108 c.2 ded | 0 | (100) |
| Valori bollati | (1.233) | (1.286) |
| Diritti camerati | (18) | (18) |
| Tassa raccolta e smaltimento rifiuti | (8.297) | (872) |
| Altre imposte e tasse deducibili | (76) | (76) |
| Spese, perdite e sopravv.passive in ded. | (194) | (8.184) |
| Sanzioni, penalità e multe | 0 | (32) |
| Contributi associativi | (988) | (766) |
| Perdite su crediti | (4.571) | (4.456) |
| Arrotondamenti passivi diversi | (44) | (26) |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Costi e spese diverse | (3.360) | (4.506) |
| Erogaz.liberali deducibili art.100 c.2 | 0 | (40) |
| Sopravv.passive non gestionali deducib. | (2.705) | (1.776) |
| Totale costi della produzione | 295.661 | 388.576 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 21.717 | 25.462 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 0 | 0 |
| Interessi attivi su c/c bancari | 0 | 0 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | | |
| Totale altri proventi finanziari | | |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari | | |
| altri | 6.042 | 7.451 |
| Interessi passivi bancari | (1.857) | (2.602) |
| Commissioni disponibilità fondi | (1.153) | (750) |
| Interessi passivi di mora | (42) | (29) |
| Oneri finanziari diversi | (1.504) | (1.500) |
| Interessi passivi su finanz. bancari | (1.486) | (2.570) |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 6.042 | 7.451 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis) | (6.042) | (7.451) |
| Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D) | 15.675 | 18.011 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 9.530 | 14.510 |

| | ESERCIZIO CORRENTE | ESERCIZIO PRECEDENTE |
|---|-----------------------|-------------------------|
| IRES corrente | (9.044) | (13.069) |
| IRAP corrente | (486) | (1.441) |
| imposte relative a esercizi precedenti | 0 | 82 |
| Sanzioni amministrative | 0 | (82) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 9.530 | 14.592 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 6.145 | 3.419 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 6.145 | 3.419 |