

SCUOLA DELL'INFANZIA S.GIANNA BERETTA MOLLA

VIA VIRGILIO N.32 VARESE VA

REGISTRO DELLE IMPRESE DI VARESE

CODICE FISCALE 80006210126

BILANCIO ESERCIZIO DAL 01.01.2022 AL 31.12.2022

Attivo		ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
B)	Immobilizzazioni		
II -	Immobilizzazioni materiali		
1)	terreni e fabbricati	936.543	941.056
	Fabbricati civili	949.434	949.434
	F.do ammortamento fabbricati civili	(12.891)	(8.377)
2)	impianti e macchinario	318	3.516
	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	(26.555)	(23.469)
	F.do ammortamento impianti specifici	(12.494)	(12.404)
	F.do ammort. altri impianti e macchinari	(4.219)	(4.219)
	F.do ammort. impianti generici	(937)	(913)
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	0	0

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
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	(21.518)	(21.518)
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	936.861	944.572
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	23.810	14.111
Crediti v/Fondi pensione per TFR	23.810	14.111
Totale crediti	23.810	14.111
Totale immobilizzazioni finanziarie	26.310	16.611
Totale immobilizzazioni (B)	963.171	961.183
C) Attivo circolante		
II - Crediti		

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
1) verso clienti	35.822	26.624
Fatture da emettere a clienti terzi	53	0
Clienti terzi Italia	35.768	13.828
Effetti attivi commerciali	0	12.795
5-bis) crediti tributari	18.888	15.187
Recupero somme erogate D.L.66/2014	663	1.125
Erario c/acc. imp. sost riv TFR	347	120
Ritenute subite su interessi attivi	4	0
Erario c/crediti di imposta tributari	460	460
Altre ritenute subite	8.412	6.329
Erario c/acconti IRES	0	1.168
Erario c/acconti IRAP	1.639	973
Erario c/lres da compensare	4.182	1.829
Erario C/Altri crediti	3.181	3.181
5-qua verso altri	3.590	709
Anticipi a fornitori terzi	3.590	476
Crediti vs Inail/Inps	0	234
Totale crediti	58.300	42.520
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	10	0
Banca c/interessi da accred.	10	0
3) danaro e valori in cassa	2.162	2.076
Cassa	2.162	2.076

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Totale disponibilita' liquide	2.172	2.076
Totale attivo circolante (C)	60.472	44.596
D) Ratei e risconti	163	932
Risconti attivi	163	932
Totale attivo	1.023.806	1.006.711
Passivo		
A) Patrimonio netto	807.660	797.319
I - Capitale	181.303	181.303
Capitale sociale	181.303	181.303
III - Riserve di rivalutazione	831.544	831.544
Riserva da rivalutazioni	831.544	831.544
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	(1)
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1	1
Totale altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(215.527)	(219.519)
Perdita portata a nuovo	(291.747)	(291.747)
Utile portato a nuovo	76.220	72.228
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.341	3.992
Totale patrimonio netto	807.660	797.319
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	50.000	50.000
Altri fondi per rischi e oneri differiti	50.000	50.000
Totale fondi per rischi ed oneri	50.000	50.000

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	61.664	55.116
Fondo T.F.R.	61.664	55.116
D) Debiti		
4) debiti verso banche	13.101	22.247
Banca c/c	12.818	7.789
Finanz.a medio/lungo termine bancari	0	14.125
Debiti vs banche inter. da addebitare	283	333
6) acconti	1.547	1.602
Clienti c/acconti	1.546	1.602
7) debiti verso fornitori	19.826	20.215
Fatture da ricevere da fornitori terzi	11.789	9.207
Fornitori terzi Italia	8.037	11.008
12) debiti tributari	18.977	13.954
Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	3.466	3.554
Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	0	56
Erario c/imposte sostitutive su TFR	885	385
Addizionale regionale	120	0
Erario c/IRES	4.257	1.804
Erario c/IRAP	3.754	1.639
Esattoria	6.413	6.413
Erario c/imposte sospese - rateizzate	82	102
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.006	10.789
INPS dipendenti	4.125	7.974

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
INPS collaboratori	42	86
INAIL dipendenti/collaboratori	283	0
Enti previdenziali e assistenziali vari	1.269	1.186
INPS c/to competenze residue	2.288	1.543
14) altri debiti	43.025	33.552
Clienti terzi Italia	(107)	(189)
Debiti verso fondi pensione	2.169	1.303
Debiti diversi verso terzi	10.427	10.427
Dipendenti c/retribuzioni	20.689	14.640
Debiti vs/dip. ferie e compet. residue	9.633	6.993
Totale debiti	104.482	102.359
E) Ratei e risconti		1.917
Ratei passivi	0	1.917
Totale passivo	1.023.806	1.006.711
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	184.106	176.676
Ricavi al netto del margine beni usati	207	0
Prestazioni di servizi	183.899	176.676
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	215.652	174.113
Contributi in conto esercizio	84.487	56.299
Contributi regionali	7.200	0

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Contributi comunali	123.965	117.814
altri	13.619	14.060
Arrotondamenti attivi diversi	18	38
Altri ricavi e proventi imponibili	6.413	7.561
Donazioni ricevute	5.166	6.297
Sopravvenienze attive non rateizzabili	2.022	164
Totale altri ricavi e proventi	229.271	188.173
Totale valore della produzione	413.377	364.849
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.127	17.875
Acq.beni materiali per produz. servizi	(1.708)	(12.470)
Acq.materiali di consumo (att.servizi)	(1.579)	(1.753)
Oneri accessori su acquisti (att.serv.)	(3)	0
Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	(421)	(230)
Attrezzatura minuta	0	(289)
Cancelleria varia	(130)	(804)
Materiale vario di consumo	(2.286)	(2.329)
7) per servizi	96.486	91.696
Servizi vari di terzi	(45.836)	(22.405)
Servizi legge 626/94	(1.366)	0
Servizi di trasporto	(825)	0
Spese telefoniche ordinarie	(349)	(53)
Spese telefoniche radiomobili	(648)	(414)

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Servizi telematici	(540)	(658)
Energia elettrica	(2.309)	(2.438)
Riscaldamento	(12.309)	(11.938)
Acqua potabile	(2.110)	(1.717)
Servizi di pulizia	(78)	(8.750)
Manutenzione impianti e macchinari	(739)	0
Manutenzione attrezzature	0	(172)
Canoni di manutenz.impianti e macchinari	(457)	(689)
Manutenzioni contrattuali	(3.916)	(4.605)
Manutenzione fabbricati strumentali	(1.353)	(3.378)
Spese di manutenz.su immobili di terzi	(195)	0
Altri costi per prestaz. di terzi afferenti	(6.500)	(6.294)
Altri costi prestaz.di terzi non affer.	(385)	(5.264)
Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti	(1.330)	(2.125)
Compensi lavoro occasionale	0	(4.203)
Contributi previd. co.co.co. afferenti	(311)	(485)
Contributi INAIL co.co.co	6	0
Pubblicita',inserzioni e affissioni ded.	0	(970)
Servizi contabili di terzi	(8.686)	(9.575)
Altre spese amministrative	(157)	(56)
Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	(3.073)	(2.408)
Servizi smaltimento rifiuti	0	(21)

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Ricerca, formazione e addestramento	(519)	(200)
Visite mediche periodiche ai dipendenti	(510)	(818)
Commissioni e spese bancarie	(1.989)	(2.061)
8) per godimento di beni di terzi	332	796
Canoni Internet	(282)	(628)
Altri canoni	0	(168)
Noleggi diversi	(50)	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	205.563	167.098
Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	(202.363)	(167.098)
Fringe benefits e premi aziendali	(3.200)	0
b) oneri sociali	50.253	46.361
Contributi INPS dipendenti ordinari	(43.766)	(37.520)
Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	(5.732)	(8.350)
Premi INAIL	(755)	(490)
c) trattamento di fine rapporto	17.577	10.568
Accantonamento TFR	(17.577)	(10.568)
d) trattamento di quiescenza e simili	3.508	3.421
Quota fondi pensioni	(3.508)	(3.421)
Totale costi per il personale	276.901	227.448
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.712	8.165
Amm.ti ordinari fabbricati civili	(4.514)	(4.514)

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Amm.ti ordinari impianti elettrici	(3.086)	(3.097)
Amm.ti ordinari impianti specifici	(89)	(179)
Amm.ti ordinari mobili e arredi	0	(352)
Amm.to ordinario impianti generici	(24)	(24)
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.712	8.165
14) oneri diversi di gestione	6.075	7.897
Differenza di arrotondamento all' EURO	(1)	(1)
Valori bollati	(61)	(1.663)
Diritti camerali	(18)	(18)
Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	(2.053)	(1.046)
Altre imposte e tasse deducibili	(665)	(6)
Spese, perdite e sopravv.passive in ded.	(472)	(467)
Sanzioni, penalità e multe	(1)	(6)
Contributi associativi	(50)	(914)
Abbonamenti, libri e pubblicazioni	(42)	0
Arrotondamenti passivi diversi	(19)	(6)
Costi e spese diverse	(361)	(2.325)
Sopravv.passive non gestionali deducib.	(2.332)	(1.444)
Totale costi della produzione	393.633	353.877
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.744	10.972
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
altri	13	1
Interessi attivi su c/c bancari	13	1
Totale proventi diversi dai precedenti	13	1
Totale altri proventi finanziari	13	1
17) interessi ed altri oneri finanziari		
altri	1.405	3.538
Interessi passivi bancari	(283)	(333)
Commissioni disponibilità fondi	(750)	(1.000)
Interessi passivi di mora	(209)	(862)
Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	(0)	(0)
Oneri finanziari diversi	0	(88)
Interessi passivi su finanz. bancari	(163)	(1.254)
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.405	3.538
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(1.392)	(3.537)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	18.352	7.435
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.011	3.443
IRES corrente	(4.257)	(1.804)
IRAP corrente	(3.754)	(1.639)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.011	3.443
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.341	3.992
Utile (perdita) dell'esercizio	10.341	3.992