

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

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

ESERCIZIO DAL 01/01/2020 AL 31/12/2020

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 bis C.c. A L 31/12/2020

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2020

31/12/2019

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

11803	software in licenza d'uso	766,17		387,90
11903	F.do amm. software	(513,98)		(387,90)
13303	manut. straord. da ammortizz.	5.636,00		3.294,00
	TOT. I	-----	TOT. I	-----
		5.888,19		3.294,00

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

13651	Fabbricati civili non strumen.	120.812,34		120.812,34
13652	Fabbricati strumentali	829.815,51		829.815,51
13801	F.do amm. fabbricati civili	(103.915,68)		(103.915,68)
13805	F.do amm. fabbricato asilo	(266.778,17)		(263.681,71)
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.	(4.825,26)		(4.379,01)
14601	Attrezzatura varia e minuta	47.051,86		46.807,86
14603	Attrezzatura per cucina	3.617,30		3.617,30
14604	Beni ammort.li nell'esercizio	11.034,25		10.491,06
14605	Giochi per bambini	8.174,00		1.303,00
14607	Macchinari app.attrezz.varie	6.267,14		6.267,14
14801	F.do amm. attrezzature	(48.993,14)		(47.777,46)
14804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(11.034,25)		(10.491,06)
14805	F.do amm.to giochi	(1.818,33)		(1.270,43)
14806	F.do amm.to attrezz.per cucina	(1.785,33)		(1.495,95)
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	(6.782,08)		(5.198,93)
	TOT. II	-----	TOT. II	-----
		603.770,40		603.834,22

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15551	Quota sociale CSF scarl	30,00		30,00
16301	depositi cauzionali per utenze	8,52		8,52
16509	Immobilitazioni finanziarie	49.283,08		49.110,10
	TOT. III	-----	TOT. III	-----
		49.321,60		49.148,62
	TOT. B	-----	TOT. B	-----
		658.980,19		656.276,84

C ATTIVO CIRCOLANTE

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

	CLIENTI	1.480,00		1.480,00
30354	Cred.erario c/Iva	134,00		
30356	Erario c/IRAP a credito	1.058,00		1.058,00

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
30364 Crediti Vs./Inps	1.620,62	
30365 Crediti Vs/Inail	253,73	
30377 Cred.v/erario imp.sost.riv.TFR	10,73	31,27
30379 cred.imp.beni str.L160/19 entr	9,45	
30393 Erario c/IRES a credito	3.520,99	7.381,00
30416 Credito imp.sanificazione	252,00	
30553 Crediti diversi	112,86	112,86
30561 Cauzione su affitti	(1.000,00)	(1.000,00)
30565 Contributi da ricevere		14.006,40
TOT. 1	----- 7.452,38	TOT. 1 ----- 23.069,53
2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
30402 Crediti v/Erario c/dipendenti	7.518,90	
30417 cred.imp.beni str.L160/19 oltr	37,78	
TOT. 2	----- 7.556,68	
TOT. II	----- 15.009,06	TOT. II ----- 23.069,53
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
31251 Titoli di stato a breve t.	40.052,15	35.000,00
TOT. III	----- 40.052,15	TOT. III ----- 35.000,00
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
32001 Banca popolare di Milano	78.404,91	50.480,34
32002 BANCO POSTA POSTE ITALIANE SPA	2.600,94	2.291,93
32006 Banca Carige	55.886,72	43.244,84
32601 Cassa contanti	273,22	90,80
TOT. IV	----- 137.165,79	TOT. IV ----- 96.107,91
TOT. C	----- 192.227,00	TOT. C ----- 154.177,44
D RATEI E RISCOINTI		
32801 Risconti attivi	566,26	651,37
TOT. D	----- 566,26	TOT. D ----- 651,37
TOTALE ATTIVO.....	----- 851.773,45	----- 811.105,65
- P A S S I V O -		
A PATRIMONIO NETTO		
I CAPITALE		
33002 Patrimonio netto	719.174,88	719.174,88
TOT. I	----- 719.174,88	TOT. I ----- 719.174,88
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
33601 Perdite esercizi precedenti	(4.274,03)	
33621 utili esercizi precedenti	5.580,74	5.580,74
TOT.VIII	----- 1.306,71	TOT.VIII ----- 5.580,74
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	31.989,71	(4.274,03)
TOT. A	----- 752.471,30	TOT. A ----- 720.481,59
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
30573 anticipi T.F.R. dipendenti	(16.000,00)	(16.000,00)
34301 Tratt.fine rapp.lav.subordinat	80.236,89	71.380,40
TOT. C	-----	-----
	64.236,89	55.380,40
D DEBITI		
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO FORNITORI	893,86	2.437,58
32010 Carta di credito prepagata	172,57	
44001 fatture da ricevere a breve	5.151,73	6.569,43
44601 ritenute irpef dipendenti	2.274,11	1.899,39
44602 ritenute irpef terzi	172,25	288,75
44604 debito iva da versare		5,00
44610 debito irap a saldo	898,00	
44614 debito ires a saldo	926,00	
44618 ritenute irpef add.comunale	57,24	
44801 salari e stipendi non liq.	9.544,00	8.140,00
44810 Dipendenti c/retrib.differite	7.030,65	6.921,04
44901 Debiti verso Inps	5.087,00	6.546,09
44902 Debiti verso Inail		41,30
44913 arrotondam.attivi e passivi	0,12	
44929 Inps c/retrib.differite	1.879,73	1.847,82
44930 Inail c/retribuz.differite	38,48	37,89
45215 competenze c/c a debito	8,47	8,99
45219 anticipi c/contr.da famiglie	400,00	
TOT. 1	-----	-----
	34.534,21	34.743,28
TOT. D	-----	-----
	34.534,21	34.743,28
E RATEI E RISCOINTI		
45501 ratei passivi	17,13	
45551 risconti passivi	500,38	500,38
45561 Risconti ctr.c/impianti	13,54	
TOT. E	-----	-----
	531,05	500,38
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	-----	-----
	851.773,45	811.105,65

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2020	31/12/2019
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51502	Contributo di gest.da famiglie	103.065,00	156.833,00
51505	Iscrizioni	2.100,00	2.075,00
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		105.165,00	158.908,00
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
51007	contributi comunali	20.410,00	32.090,00
51008	Contributi regionali	7.376,50	7.376,50
51009	Contributi Ministero Istruzion	59.992,69	48.245,32
51020	Contrib.erario 5 per mille	15.414,61	8.791,21
51035	contrib.c/eserc.COVID non imp.	252,00	
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		103.445,80	96.503,03
b ALTRI			
50713	Ricavi per quote associative	5.770,00	6.000,00
50741	Offerte	4.200,00	1.842,77
50747	Erogazioni liberali ricevute	2.500,00	3.000,00
50749	Ricavi rimb.spese su affitti	204,00	49,58
50783	contrib.c/impianti L.160/19	33,69	
51506	altri ricavi da genitori		2.805,00
51812	affitti attivi-fabbr.civili	10.980,00	10.980,00
TOT.	b	-----	TOT. b -----
		23.687,69	24.677,35
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		127.133,49	121.180,38
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		232.298,49	280.088,38
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
50701	abbuoni attivi		10,00
54002	Acquisti aliment.e mat.consumo	(8.690,09)	(20.632,34)
54100	Acq.mat.didattico e accessori	(4,50)	(2.219,98)
54101	Acquisto mat.pulizia igiene	(701,10)	(1.284,39)
54102	Acquisto disposit.protezione	(885,60)	
54103	materiali di consumo c/acquis.	(653,30)	(409,93)
54109	acquisto libri mat.didattico		(114,96)
54110	acquisto vestiario iscritti		(133,22)
54122	acq.vestiario dipendenti		(57,00)
54609	mater.antinfortunistico L.626		(58,29)
54610	acq. cancelleria e stampati	(567,35)	(300,40)
54611	Acquisto scontr.-Ric.fiscale	(86,58)	(31,00)
TOT.	6	-----	TOT. 6 -----
		(11.588,52)	(25.231,51)
7 PER SERVIZI			
55002	spese/serv.per trasporto	(45,61)	(14,97)
55006	consulenze tecniche		(231,80)
55007	manut.e rip. su beni di prop.	(8.943,55)	(3.826,78)
55012	manutenzioni area verde	(3.028,00)	(683,20)
55029	Consul.prof.L.626/94-DL 81/08	(793,00)	(1.346,58)
55031	Consulenze-corsi legge privacy		(91,50)
55205	servizi di pubblicita'	(73,20)	(61,00)
55301	utenze telefoniche fisse	(1.264,76)	(1.317,14)
55304	Utenze riscaldamento	(9.392,99)	(17.366,90)
55305	energia elettrica - utenze	(3.030,81)	(3.779,68)

B I L A N C I O	A L	31/12/2020	31/12/2019
55306	utenze acquedotto	(652,92)	(301,64)
55401	serv. elabor.dati e amministr.	(8.827,94)	(9.125,74)
55405	servizio postale		(35,55)
55420	Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008		(915,00)
55424	lavoro occasionale	(2.173,75)	(2.056,25)
55426	corsi formazione aggiornn.perso	(444,00)	(523,00)
55433	oneri e comm. servizi bancari	(251,46)	(925,81)
55439	prestazioni di professionisti	(50,00)	
55501	assicuraz. r.c. sull'attivita'	(391,02)	(391,00)
55507	spese pulizia e sanificazione	(12.735,13)	(24.441,90)
55517	Visite didattiche		(3.025,00)
55522	Visite mediche dipendenti	(87,50)	(150,00)
55527	Assicurazioni		(36,00)
55529	Assicurazioni div.da rc deduc.	(2.159,24)	(2.177,85)
55800	Prest.per attivita' didattiche	(266,00)	(3.064,00)
57047	canoni softwa.,lic.e internet	(402,18)	(167,65)
57068	Spese aggiornamento software	(89,95)	(79,95)
	TOT. 7	----- (55.103,01)	TOT. 7 ----- (76.135,89)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
56016	noleggi apparecch.-attrezzatur	(1.023,32)	(1.033,08)
	TOT. 8	----- (1.023,32)	TOT. 8 ----- (1.033,08)
9 PER IL PERSONALE			
a SALARI E STIPENDI			
56101	salari e stipendi	(77.662,70)	(121.407,69)
56103	salari e stip.ferie diff. mat.	(7.030,65)	(6.921,04)
56104	Salari e stip.ferie diff.a.p.	6.921,04	6.050,72
	TOT. a	----- (77.772,31)	TOT. a ----- (122.278,01)
b ONERI SOCIALI			
56201	contributi Inps	(21.173,24)	(33.826,13)
56202	contributi Inail	(426,44)	(680,17)
56209	contr.inps retr.differ.dipend.	(1.879,73)	(1.847,82)
56212	Inps retr.diff.dipend.a.p.	1.847,82	1.615,43
56216	contr.inail retr.diff.dipend.	(38,48)	(37,89)
56217	Inail retr.diff.dip.a.p.	37,89	30,86
	TOT. b	----- (21.632,18)	TOT. b ----- (34.745,72)
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
56241	accantonam. indenn. anzianita'	(8.997,71)	(9.544,20)
	TOT. c	----- (8.997,71)	TOT. c ----- (9.544,20)
	TOT. 9	----- (108.402,20)	TOT. 9 ----- (166.567,93)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
56480	amm. software	(126,08)	(0,03)
56501	amm.manutenz.straord.da ammort	(1.958,00)	(1.098,00)
	TOT. a	----- (2.084,08)	TOT. a ----- (1.098,03)
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
56449	amm.fabbricato asilo	(3.096,46)	(3.096,46)
56454	amm. impianti generici		(34,13)
56457	amm. impianti termo/elettrici	(446,25)	(574,29)
56470	amm. arredamento	(1.583,15)	(1.583,15)

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
56471 amm.attrezzatura cucina	(289,38)	(289,38)
56472 amm.macch.app.attrezzatura	(1.215,68)	(1.567,98)
56474 amm.to giochi per bambini	(547,90)	(195,45)
56488 amm. beni inferiori 516,46 eur	(543,19)	(169,19)
TOT. b	----- (7.722,01)	TOT. b ----- (7.510,03)
TOT. 10	----- (9.806,09)	TOT. 10 ----- (8.608,06)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
57002 abbonamenti a riviste-giornali	(34,00)	(34,00)
57006 erogazioni liberali	(340,00)	(340,00)
57010 Diritti CCIAA	(104,30)	(79,30)
57013 valori bollati	(1.174,00)	(1.578,00)
57014 Add.da fornit.rb.bolli	(52,73)	(25,57)
57015 quote associative	(1.123,00)	(1.078,00)
57019 imposte di bollo	(566,04)	(407,82)
57020 imposta di registro	(270,40)	(304,56)
57023 Imposta municipale unica IMU	(1.524,00)	(1.524,00)
57044 Imposte e tasse deducibili		(12,00)
57046 spese condominiali	(607,08)	(410,09)
57050 sanzioni indeducibili		(33,05)
57066 sopravv.passive ordinarie		(360,55)
57085 Spese indeducib.non inerenti	(296,72)	(63,73)
TOT. 14	----- (6.092,27)	TOT. 14 ----- (6.250,67)
TOT. B	----- (192.015,41)	TOT. B ----- (283.827,14)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	40.283,08	(3.738,76)
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		154,27
TOT. b		----- 154,27
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d5 ALTRI		
65401 Arrotondamenti attivi	3,31	9,08
65404 interessi attivi c/c bancari	4,80	2,90
65413 Int.att.su polizze Ass.-TFR	319,91	265,59
65421 Sopravv.attiva int.attivi		95,90
TOT. d5	----- 328,02	TOT. d5 ----- 373,47
TOT. d	----- 328,02	TOT. d ----- 373,47
TOT. 16	----- 328,02	TOT. 16 ----- 527,74
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
70009 arrotondamenti passivi	(1,30)	(3,13)
70016 oneri bancari	(800,00)	(963,75)

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
70021 int.pass.inded.IVA trimestrale	(20,60)	(31,74)
70026 Oneri postali c/c	(61,36)	(60,34)
70057 int.passivi indeducibili		(4,05)
70540 Minusvalenza su titoli	(17,13)	
	TOT. e -----	TOT. e -----
	(900,39)	(1.063,01)
	TOT. 17 -----	TOT. 17 -----
	(900,39)	(1.063,01)
	TOT. C -----	TOT. C -----
	(572,37)	(535,27)
	-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	39.710,71	(4.274,03)
20 IMPOSTE SUL REDDITO		
DELL'ESERCIZIO, CORRENTI		
DIFFERITE E ANTICIPATE		
a IMPOSTE CORRENTI		
82501 Ires eserc.corrente	(6.823,00)	
82504 Irap es.precedente	(898,00)	
	TOT. a -----	
	(7.721,00)	
	TOT. 20 -----	
	(7.721,00)	
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	31.989,71	(4.274,03)