

SCUOLA DELL'INFANZIA 'A.VOLTA' DI COMO-BRECCIA

VIA CLAUDIO MARCELLO 3

22100 COMO CO

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

STATO PATRIMONIALE

31/12/2020

31/12/2019

- A T T I V O -

IMMOBILIZZAZIONI

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

652	Fabbricati strumentali	434.904,00	434.904,00
805	F.do amm. fabbricato asilo	(42.976,96)	(40.000,73)
001	Impianti specifici	17.631,17	17.631,17
002	Impianti generici	13.084,10	13.084,10
301	F.do amm. impianti specifici	(17.631,17)	(17.631,17)
302	F.do amm. impianti generici	(9.966,76)	(9.582,30)
601	Attrezzatura varia e minuta	12.186,58	12.186,58
604	Beni ammort.li nell'esercizio	2.162,98	1.780,65
804	f.do amm.beni inf. 516,46 euro	(2.162,98)	(1.780,65)
807	F.do amm.attr.varia e minuta	(10.186,16)	(8.438,14)
002	mobili e arredi d'ufficio	3.202,03	3.202,03
004	macchine ufficio elettroniche	1.910,89	1.910,89
021	arredamento	1.019,00	1.019,00
103	F.do amm. mobili e macch. uff.	(3.202,03)	(3.202,03)
104	f.do amm. macch.uff.elettron.	(1.910,89)	(1.910,89)
116	f.do amm. arredamento	(226,05)	(124,15)

TOT. II	-----	TOT. II	-----
	397.837,75		403.048,36

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

551	Quota sociale CSF scarl	30,00	30,00
301	depositi cauzionali per utenze	143,07	143,07
304	depositi cauz.az.ener.elettr.	30,95	30,95
353	crediti v/altri oltre es.succ.	225,70	225,70
505	Titoli c/gestione patrimoniale	99.945,90	99.945,90

TOT. III	-----	TOT. III	-----
	100.375,62		100.375,62

TOT. B	-----	TOT. B	-----
	498.213,37		503.423,98

ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

412	Rimanenze finali	85,00	155,00
-----	------------------	-------	--------

TOT. I ----- TOT. I -----

85,00 155,00

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

001	Cred.per ctr.da genit.es.corr.	390,00	1.535,00
354	Erario c/iva a credito	308,00	
365	Crediti Vs/Inail	99,01	2,04
371	credito imposta sostit.su TFR	2,55	
377	Cred.v/erario imp.sost.riv.TFR		12,43
379	cred.imp.beni str.L160/19 entr	4,16	
393	Erario c/IRES a credito	3.802,72	4.342,00
416	Credito imp.sanificazione	546,00	
565	Contributi da ricevere	7.866,77	7.921,25

TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
	13.019,21		13.812,72

2 ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

B I L A N C I O A L		31/12/2020	31/12/2019
402	Crediti v/Erario c/dipendenti	2.692,06	
417	cred.imp.beni str.L160/19 oltr	16,68	
	TOT. 2	-----	
		2.708,74	
	TOT. II	-----	TOT. II -----
		15.727,95	13.812,72
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
001	Banca Prossima	32.037,30	24.164,86
601	Cassa contanti	1.610,32	2.643,08
	TOT. IV	-----	TOT. IV -----
		33.647,62	26.807,94
	TOT. C	-----	TOT. C -----
		49.460,57	40.775,66
RATEI E RISCONTI			
801	Risconti attivi	1.029,99	1.023,62
	TOT. D	-----	TOT. D -----
		1.029,99	1.023,62
		-----	-----
TOTALE ATTIVO.....		548.703,93	545.223,26
- P A S S I V O -			
PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
002	Patrimonio netto	409.441,12	409.441,12
005	Quote associative patrimonial.	544,81	544,81
	TOT. I	-----	TOT. I -----
		409.985,93	409.985,93
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
601	Perdite esercizi precedenti	(20.559,97)	(20.559,97)
621	utili esercizi precedenti	96.958,10	96.734,09
	TOT.VIII	-----	TOT.VIII -----
		76.398,13	76.174,12
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
		14.306,54	224,01
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		500.690,60	486.384,06
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
301	Tratt.fine rapp.lav.subordinat	28.371,35	37.321,10
	TOT. C	-----	TOT. C -----
		28.371,35	37.321,10
DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
FORNITORI			
001	fatture da ricevere a breve	1.154,73	3.035,62
601	ritenute irpef dipendenti	2.638,47	2.545,43
602	ritenute irpef terzi	1.045,41	369,30
604	debito iva da versare	134,00	
610	debito irap a saldo		171,00
801	salari e stipendi non liq.	84,00	
810	Dipendenti c/retrib.differite	6.097,00	5.059,00
901	Debiti verso Inps	4.507,34	5.426,23
929	Inps c/retrib.differite	2.547,00	3.363,00
930	Inail c/retribuz.differite	1.189,86	1.432,45
214	debiti da liquidare	24,67	29,70
		219,50	
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----

B I L A N C I O A L

	31/12/2020	31/12/2019
	19.641,98	21.431,73
TOT. D	-----	-----
	19.641,98	21.431,73
RATEI E RISCONTI		
5501 ratei passivi		86,37

		86,37
TOT. E		-----
	-----	-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	548.703,93	545.223,26

CONTO ECONOMICO		31/12/2020	31/12/2019
VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
502	Contributo di gest.da famiglie	27.886,00	54.831,00
	TOT. 1	-----	-----
		27.886,00	54.831,00
2 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI			
0203	Rimanenze finali	85,00	155,00
003	Rimanenze iniziali	(155,00)	(83,62)
	TOT. 2	-----	-----
		(70,00)	71,38
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
007	contributi comunali	15.400,00	14.400,00
008	Contributi regionali	3.935,84	3.935,84
009	Contributi Ministero Istruzion	37.428,90	29.089,39
020	Contrib.erario 5 per mille	11.232,86	6.670,91
029	Contributo Minist.DLGS 65/2017	7.649,95	4.273,25
031	Contributo a fondo perduto	2.000,00	
035	contrib.c/eserc.COVID non imp.	546,00	
	TOT. a	-----	-----
		78.193,55	58.369,39
b ALTRI			
0726	Rimb.danni da polizza assicur.	2.270,00	
0741	Offerte	2.850,00	3.500,00
0745	Ricavi quote sostenitori	1.780,00	1.740,00
0747	Liberalita' e donazioni		10.000,00
0783	contrib.c/impianti L.160/19	20,84	
	TOT. b	-----	-----
		6.920,84	15.240,00
	TOT. 5	-----	-----
		85.114,39	73.609,39
	TOT. A	-----	-----
		112.930,39	128.511,77
COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
002	Acquisti aliment.e mat.consumo	(3.222,56)	(8.426,67)
0100	Acq.mat.didattico e accessori	(30,68)	(413,68)
0101	Acquisto mat.pulizia igiene	(330,64)	(1.025,64)
0102	Acquisto disposit.protezione	(1.016,94)	
0103	materiali di consumo c/acquis.	(499,21)	(494,63)
0610	acq. cancelleria e stampati	(240,18)	(96,43)
0611	Acquisto scontr.-Ric.fiscale	(26,50)	(80,40)
	TOT. 6	-----	-----
		(5.366,71)	(10.537,45)
7 PER SERVIZI			
007	manut.e rip. su beni di prop.	(4.724,08)	(5.089,84)
029	Consul.prof.L.626/94-DL 81/08	(732,00)	(732,00)
031	Consulenze-corsi legge privacy		(732,00)
0301	utenze telefoniche fisse	(1.212,12)	(1.181,88)
0304	Utenze riscaldamento	(5.467,45)	(6.010,91)
0305	energia elettrica - utenze	(917,88)	(1.329,17)
0306	utenze acquedotto	(273,80)	(281,85)
0401	serv. elabor.dat. e amministr.	(6.784,42)	(6.190,28)

B I L A N C I O A L

31/12/2020

31/12/2019

5405	servizio postale	(18,05)		(60,70)
5420	Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008	(146,40)		
5426	corsi formazione aggiorn.perso	(24,40)		(270,00)
5433	oneri e comm. servizi bancari	(56,00)		(67,80)
5459	Corsi HACCP			(97,60)
5501	assicuraz. r.c. sull'attivit�	(139,17)		(759,49)
5507	spese pulizia e sanificazione	(814,80)		(400,00)
5517	Visite didattiche			(510,00)
5522	Visite mediche dipendenti	(1.384,25)		
5529	Assicurazioni div.da rc deduc.	(1.309,02)		
5800	Prest.per attivita' didattiche	(600,00)		(3.036,50)
5802	Consulenza psico-pedagogica	(484,50)		
7047	canoni softwa.,lic.e internet	(30,51)		(30,41)
	TOT. 7	-----	TOT. 7	-----
		(25.118,85)		(26.780,43)
9	PER IL PERSONALE			
a	SALARI E STIPENDI			
5101	salari e stipendi	(43.433,52)		(61.516,46)
5103	salari e stip.ferie diff. mat.	(4.507,34)		(5.426,23)
5104	Salari e stip.ferie diff.a.p.	5.426,23		4.761,77
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		(42.514,63)		(62.180,92)
b	ONERI SOCIALI			
5201	contributi Inps	(11.684,57)		(16.549,56)
5202	contributi Inail	(237,77)		(336,79)
5209	contr.inps retr.differ.dipend.	(1.189,86)		(1.432,45)
5212	Inps retr.diff.dipend.a.p.	1.432,45		1.257,06
5216	contr.inail retr.diff.dipend.	(24,67)		(29,70)
5217	Inail retr.diff.dip.a.p.	29,70		24,30
	TOT. b	-----	TOT. b	-----
		(11.674,72)		(17.067,14)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
5241	accantonam. indenn. anzianita'	(4.961,55)		(4.670,23)
	TOT. c	-----	TOT. c	-----
		(4.961,55)		(4.670,23)
	TOT. 9	-----	TOT. 9	-----
		(59.150,90)		(83.918,29)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
5500	Amm. Oneri pluriennali			(224,78)
			TOT. a	-----
				(224,78)
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
5449	amm.fabbricato asilo	(2.976,23)		(2.976,23)
5454	amm. impianti generici	(384,46)		(384,46)
5458	amm. attrezzat.varia e minuta	(1.748,02)		(2.215,28)
5470	amm. arredamento	(101,90)		(87,55)
5488	amm. beni inferiori 516,46 eur	(382,33)		(79,90)
	TOT. b	-----	TOT. b	-----
		(5.592,94)		(5.743,42)
	TOT. 10	-----	TOT. 10	-----
		(5.592,94)		(5.968,20)
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
7013	valori bollati	(32,00)		(98,00)
7014	Add.da fornit.rb.bolli	(20,13)		(20,47)
7015	quote associative	(385,00)		(385,00)

B I L A N C I O A L	31/12/2020	31/12/2019
7019 imposte di bollo	(112,10)	(104,00)
7050 sanzioni indeducibili		(55,56)
7081 tassa rifiuti/TARI	(218,00)	(358,00)
7085 Spese indeducib.non inerenti		(16,20)
TOT. 14	----- (767,23)	TOT. 14 ----- (1.037,23)
TOT. B	----- (95.996,63)	TOT. B ----- (128.241,60)
IFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	----- 16.933,76	----- 270,17
PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d5 ALTRI		
5401 Arrotondamenti attivi	3,22	3,96
5404 interessi attivi c/c bancari		2,59
TOT. d5	----- 3,22	TOT. d5 ----- 6,55
TOT. d	----- 3,22	TOT. d ----- 6,55
TOT. 16	----- 3,22	TOT. 16 ----- 6,55
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
e ALTRI		
0009 arrotondamenti passivi	(1,58)	(0,81)
0016 oneri bancari	(103,50)	(122,50)
0021 int.pass.inded.IVA trimestrale	(4,36)	(2,00)
TOT. e	----- (109,44)	TOT. e ----- (125,31)
TOT. 17	----- (109,44)	TOT. 17 ----- (125,31)
TOT. C	----- (106,22)	TOT. C ----- (118,76)
ISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)	----- 16.827,54	----- 151,41
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE		
a IMPOSTE CORRENTI		
2501 Ires eserc.corrente	(2.437,00)	(2.337,00)
2502 Irap es. corrente	(84,00)	
TOT. a	----- (2.521,00)	TOT. a ----- (2.337,00)
c IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE		
2575 utilizzo Ires differita		2.409,60
TOT. c		----- 2.409,60
TOT. 20	----- (2.521,00)	TOT. 20 ----- 72,60
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	14.306,54	224,01