

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2023	31-12-2022
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni Immateriali			
100045 003 - Costi impianto e ampliamento		4.413,02	4.413,02
100220 001 - software in licenza d'uso		99,00	99,00
100605 000 - oneri pluriennali		10.915,28	10.915,28
200065 003 - f.do ammortamento costi imp.ampliamento		(4.413,02)	(4.413,02)
200250 001 - f.do amm.software in lic.uso		(99,00)	(99,00)
200555 004 - F.do amm.altre sp,pluriennali		(10.915,28)	(10.915,28)
Totale immobilizzazioni immateriali		0,00	0,00
II-Immobilizzazioni Materiali			
100740 000 - fabbricati strumentali		864.149,49	864.149,49
100815 000 - impianti specifici		6.378,00	6.378,00
100820 000 - impianti generici		76.179,66	76.179,66
100850 000 - impianti termo/elettrici		3.885,23	3.885,23
101080 000 - attrezzatura varia e minuta		6.075,33	6.075,33
101080 001 - attrezzatura per cucina		14.579,00	14.579,00
101080 002 - Giochi per bambini		6.901,54	6.901,54
101220 001 - Arredamento		2.098,20	2.098,20
101225 000 - mobili e dotazioni di ufficio ordinarie		16.602,73	16.602,73
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers		3.475,08	3.475,08
101445 001 - Beni ammortizzabili d'esercizio		20.656,43	20.656,43
200765 000 - f.do amm. fabbricati strumentali		(515.391,27)	(490.855,03)
200900 000 - f.do amm. impianti specifici		(6.378,00)	(6.378,00)
200905 000 - f.do amm. impianti generici		(61.890,22)	(57.170,15)
200935 000 - f.do amm. impianti termo/elettrici		(3.885,23)	(3.885,23)
201130 000 - f.do amm. attrezzatura varia e minuta		(5.881,05)	(5.791,38)
201130 002 - F.do amm.to attrezza.per cucina		(2.325,32)	(1.159,00)
201130 003 - F.do ammortamento giochi per bambini		(6.901,54)	(6.804,20)
201240 001 - f.do amm. arredamento		(2.098,20)	(2.098,20)
201245 000 - f.do amm. mobili e macch. uff.		(16.602,73)	(16.602,73)
201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers		(2.377,08)	(1.937,88)
201460 001 - F.do amm.to beni ammort.li d'esercizio		(20.656,43)	(20.656,43)
Totale immobilizzazioni materiali		376.593,62	407.642,46
III - Immobilizzazioni Finanziarie			
101620 001 - Quota sociale CSF scarl		30,00	30,00
101830 001 - depositi cauzionali per utenze		405,46	545,46
101830 002 - deposito cauzionale materna		0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		435,46	575,46
Totale immobilizzazioni (B)		377.029,08	408.217,92
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - Crediti			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
102280 000 - clienti ordinari (EE)		0,00	0,00
102280 001 - Cred.per contr.da genit.es.corr.		4.580,00	1.695,00
102710 001 - Cred.v/erario imp.sost.riv.TFR		2.017,42	0,00
102715 000 - Erario c/IRES a credito		13.020,11	11.307,00
102720 000 - credito IRAP (EE)		0,00	215,00

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2023	31-12-2022
102735 000 - credito IVA annuale da compensare (EE)		213,00	0,00
102755 000 - IRAP in acconto (EE)		0,00	0,00
102765 000 - IVA conto erario (EE)		0,00	0,00
102805 001 - erario c/rit. su contributi		0,00	0,00
102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)		0,00	0,00
102858 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (EE)		0,00	96,35
102859 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.178/20 (EE)		334,29	334,29
102980 000 - fornitori - anticipi e acconti versati (EE)		0,00	0,00
103070 001 - Contributi da ricevere		24.215,16	29.977,03
103085 000 - Crediti vs/Inail		2,68	34,40
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		44.382,66	43.659,07
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
102405 001 - Cred.per contr.da genitori a.p.		12.633,20	12.633,20
102915 000 - altri crediti tributari (OE)		661,00	661,00
102922 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (OE)		192,68	289,03
102923 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.178/20 (OE)		561,20	561,20
Totale esigibili oltre l'esercizio successivo		14.048,08	14.144,43
Totale crediti		58.430,74	57.803,50
IV - Disponibilità liquide			
103435 006 - BCC CANTU'		221.597,03	193.568,23
103445 000 - Banco Posta c/c 13701222		8.347,65	6.965,97
103485 000 - cassa contanti		144,98	267,21
Totale disponibilità liquide		230.089,66	200.801,41
Totale attivo circolante(C)		288.520,40	258.604,91
D) RATEI E RISCONTI			
103550 000 - risconti attivi		2.206,79	1.857,91
D) RATEI E RISCONTI		2.206,79	1.857,91
TOTALE ATTIVO		667.756,27	668.680,74

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		31-12-2023	31-12-2022
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
203785 000 - Patrimonio netto		314.766,73	314.766,73
Totale I - Capitale		314.766,73	314.766,73
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
204285 000 - utili esercizi precedenti portati a nuovo		92.497,94	109.736,80
Totale VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		92.497,94	109.736,80
Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio		(2.948,00)	(17.238,86)
Totale patrimonio netto		404.316,67	407.264,67
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.		183.048,95	169.012,72
Totale C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		183.048,95	169.012,72
D) DEBITI			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
204845 000 - fornitori ordinari (EE)		5.955,32	19.494,86
204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)		9.902,14	5.428,10
205040 000 - erario c/ritenute irpef terzi		24,00	124,00
205045 000 - erario c/IRPEF dipendenti		57,29	31,88
205045 001 - ritenute add. reg. irpef dip.		(0,00)	77,95
205045 002 - ritenute irpef add.comunale		(0,00)	(0,00)
205095 000 - debito Irap a saldo (EE)		209,00	(0,00)
205105 000 - debito imposta sostitutiva riv.TFR (EE)		(0,00)	1.506,32
205135 001 - Debito Iva da versare		(0,00)	578,00
205140 000 - IVA vendite (EE)		(0,00)	(0,00)
205235 000 - debiti v/INPS (EE)		7.357,88	8.679,00
205235 001 - Debiti vs/Inpdap		(0,00)	(0,00)
205250 001 - Inps c/retribuzioni differite		2.399,88	1.972,88
205280 000 - debiti v/INAIL (EE)		(0,00)	(0,00)
205295 001 - INAIL c/retribuzioni differite		44,52	37,22
205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)		369,55	(0,00)
205400 000 - salari e stipendi non liquidati		17.342,00	17.028,32
205425 001 - Dipendenti c/retrib.differite		8.577,58	6.802,15
205490 001 - debiti da liquidare		(0,00)	315,00
205500 000 - debito carte credito (EE)		6,28	(0,00)
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		52.245,44	62.075,68
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
204710 001 - Mutuo 001/016303 Cassa Rurale		(0,00)	5.569,22
204795 001 - Debito finanziamento F.R.I.S.L.		16.450,00	19.740,00
Totale esigibili oltre l'esercizio successivo		16.450,00	25.309,22
Totale debiti		68.695,44	87.384,90
E) RATEI E RISCONTI			
205615 000 - ratei passivi		2.571,18	(0,00)
205655 000 - risconti passivi		6.083,98	1.695,18
205655 001 - Risconti ctr.c/imp.immobili		1.953,50	2.133,79
205655 002 - Risconti ctr.c/impianti		1.086,55	1.189,48

Esercizio	2023/1	Dal	01-01-2023	Al	31-12-2023	Partita IVA	00711800136	Codice Fiscale	81004330130
Registrazioni fino al			31-12-2023			Regime Contabile	Ordinario	Tipo Reddito	Impresa
Schema	Abbreviato					Versione tassonomia	20181104		

STATO PATRIMONIALE PASSIVO						31-12-2023		31-12-2022	
Totale ratei e risconti						11.695,21		5.018,45	
TOTALE PASSIVO						667.756,27		668.680,74	

CONTO ECONOMICO		31-12-2023	31-12-2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
500025 001 - Contributo di gest.da famiglie		174.324,72	182.264,40
500025 002 - Iscrizioni		2.460,00	2.250,00
500025 010 - sop.pass.ctr.da genitori		(0,00)	(720,00)
Totale 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		176.784,72	183.794,40
5) Altri ricavi e proventi			
Contributi in conto esercizio			
502550 001 - contributi comunali		72.132,07	72.198,00
502550 002 - contributi regionali		6.422,75	6.843,27
502550 003 - Contributi Ministero Istruzione		61.671,96	51.169,12
502550 007 - Contrib.erario 5 per mille		(0,00)	2.812,50
502550 008 - Contrib.comunali per ctr.genitori		590,28	1.013,40
502550 010 - Contrib.comunali per servizi		3.142,00	(0,00)
502550 012 - Ricavi contr.comp.migl.immobili		180,29	180,29
502550 013 - Contrib. Minister.DLGS 65/2017		22.530,24	9.704,08
Totale contributi in conto esercizio		166.669,59	143.920,66
Altri			
501960 002 - Offerte		4.050,00	4.000,00
501960 006 - altri ricavi da genitori		10.314,20	3.537,60
501960 007 - Ricavi per quote associative		110,00	195,00
502038 000 - contributo in c/impianti investim.beni strum.nuovi L. 160/19		36,50	36,50
502039 000 - contributo in c/impianti investim.beni strum.nuovi L. 178/20		66,43	33,21
Totale altri		14.577,13	7.802,31
Totale 5) altri ricavi e proventi		181.246,72	151.722,97
Totale valore della produzione		358.031,44	335.517,37
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci			
703000 001 - Acq.mat.didatt.e accessori		(974,44)	(0,00)
703000 002 - utensileria minuta		(0,00)	(10,00)
703010 001 - Acquisto mat. pulizia igiene		(2.161,58)	(3.183,93)
703015 000 - acquisto di materiale di consumo		(1.557,99)	(1.321,99)
703015 001 - Acquisto dispositivi di protezione		(263,32)	(534,51)
703020 001 - Acquisti alimentari e mat.consumo		(19.599,05)	(19.573,51)
703025 003 - Acquisto scontr.-Ric.fiscale		(30,61)	(70,60)
703100 000 - trasporti su acquisti		(67,10)	(0,00)
703110 000 - cancelleria e stampati		(394,26)	(244,85)
703260 000 - premi su acquisti		3,13	(0,00)
Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		(25.045,22)	(24.939,39)
7) Per servizi			
703905 002 - Prest. per attività didattiche		(9.320,22)	(3.725,36)
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet		(1.127,08)	(1.299,26)
703935 000 - utenze gas		(17.008,11)	(11.702,45)
703940 000 - utenze energia elettrica		(4.954,00)	(6.956,26)
703945 000 - utenze acquedotto		(733,94)	(648,50)
703965 001 - Sop.pass.costi serv. e utenze		(0,00)	(153,15)
703965 002 - utenze e servizi internet web/pec		(82,80)	(0,00)

CONTO ECONOMICO	31-12-2023	31-12-2022
704008 000 - manut. e rip. impianti e macchinari	(1.038,08)	(0,00)
704009 000 - manut. e rip. attrezzature	(345,99)	(0,00)
704050 001 - Manut.e riparaz. su beni di proprietà	(4.819,85)	(3.121,86)
704050 002 - manutenzioni area verde	(3.200,00)	(2.700,00)
704080 001 - Consul.prof.L.626/94 - DL 81/08	(634,40)	(634,40)
704080 003 - Consul.professionale HACCP	(743,37)	(344,67)
704165 001 - Premio inail alunni iscritti	(112,98)	(0,00)
704170 000 - prestazioni professionali	(152,26)	(152,26)
704180 001 - serv. e spese commerc. diverse	(39,92)	(0,00)
704180 002 - visite didattiche	(0,00)	(495,00)
704195 001 - canoni di assistenza-manutenzione	(256,69)	(660,93)
704205 000 - canoni hardware/software	(0,00)	(1.521,07)
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	(9.144,39)	(8.929,82)
704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale	(118,00)	(256,00)
704360 001 - Corsi HACCP	(488,00)	(0,00)
704360 002 - Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008	(97,60)	(0,00)
704370 000 - spese pulizia e sanificazione	(562,67)	(400,00)
704385 000 - visite mediche per dipendenti	(154,94)	(780,00)
704420 000 - commissioni servizi bancari	(134,88)	(123,55)
704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività	(424,00)	(424,00)
704505 001 - assicurazioni diverse da RC deducibili	(1.837,15)	(1.762,89)
Totale 7) per servizi	(57.531,32)	(46.791,43)
8) Per godimento di beni di terzi		
705190 000 - canoni licenze software	(1.522,46)	(0,00)
705360 002 - noleggio apparecchi-attrezzature	(83,16)	(0,00)
Totale 8) per godimento di beni di terzi	(1.605,62)	(0,00)
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
705900 000 - salari e stipendi	(171.521,08)	(166.361,53)
705900 001 - Rimb.spese dipendenti	(0,00)	(47,58)
705900 005 - salari e stip. ferie diff. mat.	(8.577,58)	(6.802,15)
705900 006 - salari e stip. ferie diff. a.p.	6.802,15	5.395,83
705910 001 - welfare e fringe benefit	(1.520,00)	(1.780,00)
Totale a) salari e stipendi	(174.816,51)	(169.595,43)
b) Oneri sociali		
705970 003 - sop.pass.contrib.prev. e assist.	(212,62)	(0,00)
705975 000 - contributi INPS	(49.688,85)	(48.543,80)
705975 005 - contr.inps retr.differ.dipendenti	(2.399,88)	(1.972,88)
705975 006 - Inps retr.diff.dipend.a.p.	1.972,88	1.486,09
705980 000 - contributi INAIL	(914,34)	(906,78)
705980 005 - contr.Inail retr.diff.dipendenti	(44,52)	(37,22)
705980 006 - Inail retr.diff.dip.a.p.	37,22	28,81
Totale b) oneri sociali	(51.250,11)	(49.945,78)
c) Trattamento di fine rapporto		
706055 000 - accantonam.to indennità anzianità	(15.640,11)	(26.731,38)
706055 004 - Contributi aggiuntivi Fondo Espero	(63,90)	(0,00)
Totale c) trattamento di fine rapporto	(15.704,01)	(26.731,38)

CONTO ECONOMICO		31-12-2023	31-12-2022
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		(15.704,01)	(26.731,38)
Totale 9) costi per il personale		(241.770,63)	(246.272,59)
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
706440 000 - amm.to fabbricati strumentali		(24.536,24)	(0,00)
706440 001 - amm.to Fabbricato asilo		(0,00)	(24.536,24)
706480 000 - amm.to impianti generici		(4.720,07)	(4.731,34)
706510 000 - amm.to impianti termo/elettrici		(0,00)	(194,29)
706535 001 - amm. macch. app. attrezzatura		(0,00)	(89,67)
706560 000 - amm.to attrezzature varia e minuta		(89,67)	(0,00)
706560 001 - amm.to attrezzatura per cucina		(1.166,32)	(727,12)
706560 002 - amm.to giochi per bambini		(97,34)	(659,15)
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers		(439,20)	(439,20)
706620 001 - amm.to beni amm.d'esercizio		(0,00)	(67,99)
Totale b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		(31.048,84)	(31.445,00)
a), b), c) ammortamento delle immob. immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immob.		(31.048,84)	(31.445,00)
Totale 10) ammortamenti e svalutazioni		(31.048,84)	(31.445,00)
14) Oneri diversi di gestione			
707245 000 - imposta di bollo		(237,94)	(241,94)
707275 001 - Diritti CCIAA		(129,47)	(76,55)
707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI		(330,00)	(315,00)
707305 001 - add.da fornitori, rb, bolli		(45,10)	(14,38)
707340 000 - arrotondamenti passivi		(11,47)	(0,00)
707390 000 - quote associative		(1.329,00)	(1.329,00)
707410 000 - sanzioni, multe e ammende		(3,75)	(0,00)
707415 001 - Spese indeducib.non inerenti		(568,34)	(219,62)
707465 000 - spese vidimazioni e bollature		(67,00)	(68,80)
Totale 14) oneri diversi di gestione		(2.722,07)	(2.265,29)
Totale costi della produzione		(359.723,70)	(351.713,70)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(1.692,26)	(16.196,33)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
d) Proventi diversi dai precedenti			
Altri			
509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari		425,26	435,23
509165 000 - interessi attivi dep. cauzion. non finanziari		(0,00)	36,81
509185 002 - Arrotondamenti attivi		10,90	17,76
Totale altri		436,16	489,80
Totale proventi diversi dai precedenti		436,16	489,80
Totale altri proventi finanziari		436,16	489,80
17) Interessi e altri oneri finanziari			
Altri			
709460 001 - interessi passivi su mutui/finanziam.		(36,34)	(48,64)
709605 000 - interessi passivi inded. IVA trimestrale		(7,38)	(7,45)
709610 000 - interessi passivi ravvedimento operoso		(1,79)	(0,00)
709680 000 - oneri bancari		(184,11)	(193,87)

CONTO ECONOMICO	31-12-2023	31-12-2022
709680 001 - oneri postali	(185,06)	(199,04)
709700 001 - arrotondamenti passivi	(1,22)	(16,33)
Totale altri	(415,90)	(465,33)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(415,90)	(465,33)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	20,26	24,47
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	(1.672,00)	(16.171,86)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti		
710895 000 - IRAP es.corrente	(1.276,00)	(1.067,00)
Totale imposte correnti	(1.276,00)	(1.067,00)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.276,00)	(1.067,00)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(2.948,00)	(17.238,86)