

SCUOLA MATERNA DI NERVIANO

VIALE VILLORESI 42

20014 NERVIANO MI

CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 86501960156 NR. REA MI 1660560

ESERCIZIO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022

B I L A N C I O I N F O R M A E S T E S A AL 31/12/2022

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

31/12/2022

31/12/2021

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

3 DIRITTI DI BREVETTO

INDUSTRIALE E DIRITTI DI
UTILIZZAZIONE DELLE OPERE
DELL'INGEGNO

11803 software in licenza d'uso

854,00

TOT. 3 -----

854,00

7 ALTRE

13305 altri costi pluriennali da amm

3.611,20

TOT. 7 -----

3.611,20

TOT. I -----

4.465,20

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 TERRENI E FABBRICATI

13650 fabbricati commerciali strum.

1.512.780,96

1.512.780,96

13653 migliorie ai fabbricati

61.263,14

61.263,14

13654 costruzioni leggere

5.771,96

5.771,96

13801 f.do amm. fabbricati civili

(648.594,20)

(603.210,75)

13803 f.do amm. costruzioni leggere

(5.026,62)

(4.569,42)

13804 f.do amm. manutenz.immobili

(61.263,14)

(61.263,14)

TOT. 1 -----

864.932,10

TOT. 1 -----

910.772,75

2 IMPIANTI E MACCHINARIO

14001 impianti specifici

73.029,76

73.029,76

14002 impianti generici

12.270,81

12.270,81

14301 f.do amm.macchinari/imp.specif

(69.960,02)

(69.136,52)

14302 f.do amm. impianti generici

(8.963,97)

(7.736,89)

TOT. 2 -----

6.376,58

TOT. 2 -----

8.427,16

3 ATTREZZATURE INDUSTRIALI E
COMMERCIALI

14601 attrezza scuola (mensa ecc.)

54.895,40

54.895,40

14602 Giochi - mat. didattico nido

2.098,42

2.098,42

14603 giochi e materiale didattico

43.261,12

43.261,12

14604 beni inferiori a 516,46 euro

4.316,15

4.316,15

14801 f.do amm. attrezzature mensa

(53.820,39)

(53.228,07)

14804 f.do amm.beni inf. 516,46 euro

(4.316,15)

(4.316,15)

14805 f.do amm. giochi-mat.didattico

(45.359,54)

(45.359,54)

TOT. 3 -----

1.075,01

TOT. 3 -----

1.667,33

4 ALTRI BENI

15001 mobili arredi - nido

38.820,94

38.820,94

15002 mobili e arredi/macch.ord.uff.

91.054,98

88.675,98

15004 macchine ufficio elettroniche

13.195,49

13.195,49

15021 arredamento

21.454,49

21.454,49

15102 f.do amm.mobili/arr.macch.ord.

(113.919,41)

(105.842,67)

15104 f.do amm. macch.uff.elettron.

(11.595,78)

(11.145,98)

B I L A N C I O A L	31/12/2022	31/12/2021
	TOT. 4 -----	TOT. 4 -----
	39.010,71	45.158,25
	TOT. II -----	TOT. II -----
	911.394,40	966.025,49
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2 CREDITI		
d-bis VERSO ALTRI		
d-bis1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SUCCESSIVO		
16301 depositi cauz. a fornitori	120,93	120,93
	TOT. d-bis1 -----	TOT. d-bis1 -----
	120,93	120,93
	TOT. d-bis -----	TOT. d-bis -----
	120,93	120,93
	TOT. 2 -----	TOT. 2 -----
	120,93	120,93
	TOT. III -----	TOT. III -----
	120,93	120,93
	TOT. B -----	TOT. B -----
	915.980,53	966.146,42
C ATTIVO CIRCOLANTE		
II CREDITI		
1 VERSO CLIENTI		
a ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SUCCESSIVO		
29020 crediti per ctr da ricevere		13.629,69
		TOT. a -----
		13.629,69
		TOT. 1 -----
		13.629,69
5 bis CREDITI TRIBUTARI		
a ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SUCCESSIVO		
30354 cred. erario c/iva da compens.	266,00	
30356 Irap da compensare		2.152,00
30393 Ires da compensare	18.179,00	14.733,00
	TOT. a -----	TOT. a -----
	18.445,00	16.885,00
	TOT. 5 bis -----	TOT. 5 bis -----
	18.445,00	16.885,00
5 quater VERSO ALTRI		
a ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SUCCESSIVO		
30554 anticipi a fornitori	1.785,29	19,75
30555 crediti v/personale	181,92	
	TOT. a -----	TOT. a -----
	1.967,21	19,75
	TOT. 5 quater -----	TOT. 5 quate -----
	1.967,21	19,75
	TOT. II -----	TOT. II -----
	20.412,21	30.534,44
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON		
COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
6 ALTRI TITOLI		
31251 crescita Diamond PLUS	109.740,70	107.588,92
	TOT. 6 -----	TOT. 6 -----
	109.740,70	107.588,92
	TOT. III -----	TOT. III -----

B I L A N C I O A L		31/12/2022	31/12/2021
		109.740,70	107.588,92
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1 DEPOSITI BANCARI E POSTALI			
32003 Banca Popolare di Milano		81.056,78	43.308,23
TOT.	1	-----	-----
		81.056,78	43.308,23
3 DANARO E VALORI IN CASSA			
32601 cassa contanti		483,17	65,66
32605 carte di credito prepagate		602,89	221,39
32607 carta prepagata 104		62,80	112,05
TOT.	3	-----	-----
		1.148,86	399,10
TOT.	IV	-----	-----
		82.205,64	43.707,33
TOT.	C	-----	-----
		212.358,55	181.830,69
D RATEI E RISCONTI			
32801 risconti attivi		1.731,91	4.882,88
TOT.	D	-----	-----
		1.731,91	4.882,88
TOTALE ATTIVO.....		1.130.070,99	1.152.859,99
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
33002 fondo dotazione indisponibile		828.291,74	902.655,62
TOT.	I	-----	-----
		828.291,74	902.655,62
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		(43.506,40)	(74.363,88)
TOT.	A	-----	-----
		784.785,34	828.291,74
B FONDI PER RISCHI E ONERI			
4 ALTRI			
34203 fdo ristruttur cappellina		5.712,71	5.712,71
34204 fondo spese future		20.000,00	20.000,00
34211 altri f.di per rischi		12.416,50	12.416,50
TOT.	4	-----	-----
		38.129,21	38.129,21
TOT.	B	-----	-----
		38.129,21	38.129,21
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
30573 anticipi T.F.R. dipendenti		(23.650,00)	(23.650,00)
34301 f.do tratt.fine rapp.lav.sub.		211.240,29	180.313,62
TOT.	C	-----	-----
		187.590,29	156.663,62
D DEBITI			
7 DEBITI VERSO FORNITORI			
a ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
FORNITORI			
44001 fatture da ricevere a breve		12.141,49	26.203,23
		8.764,70	12.182,80
TOT.	a	-----	-----
		20.906,19	38.386,03
TOT.	7	-----	-----
		20.906,19	38.386,03

B I L A N C I O A L

31/12/2022

31/12/2021

12 DEBITI TRIBUTARI

a ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

44601	ritenute irpef dipendenti	5.998,70		7.087,05
44602	ritenute irpef terzi	98,68		
44610	debito irap a saldo	2.455,00		
44611	deb.imposta sostitut.rival.tfr	1.516,93		637,93
45001	iva c/erario			42,49
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		10.069,31		7.767,47
	TOT. 12	-----	TOT. 12	-----
		10.069,31		7.767,47

13 DEBITI VERSO ISTITUTI DI
PREVIDENZA E DI SICUREZZA
SOCIALEa ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

44901	debiti verso Inps	23.539,00		21.098,00
44902	debiti verso Inail	308,52		1.142,58
44903	debiti verso enti prev compl.	957,77		992,20
44905	debito verso INPDAP	3.754,16		3.752,05
44908	debiti verso Sindacati	342,33		2.477,70
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		28.901,78		29.462,53
	TOT. 13	-----	TOT. 13	-----
		28.901,78		29.462,53

14 ALTRI DEBITI

a ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

44801	salari e stipendi non liq.	40.901,22		39.520,00
44808	deb.v/dipend.XIV mensilita'	15.774,08		14.379,81
45207	debito per rimborso spese	336,76		259,58
45213	altri debiti	2.676,81		
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		59.688,87		54.159,39
	TOT. 14	-----	TOT. 14	-----
		59.688,87		54.159,39
	TOT. D	-----	TOT. D	-----
		119.566,15		129.775,42
		-----		-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		1.130.070,99		1.152.859,99

C O N T O E C O N O M I C O

31/12/2022

31/12/2021

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE
PRESTAZIONI

51501	rimborsi comune	2.001,00		2.099,00
51502	quota frequenza materna	366.689,54		330.183,12
51503	quota frequenza nido	353.419,00		268.782,18
51506	contributi piano di zona nido			7.039,38
51507	contrib statali materna miur	91.328,59		91.064,57
51508	contributi regionali materna			7.893,58
51509	contributi comunali materna	75.371,82		60.000,00
51510	contributi comunali nido	29.026,55		11.000,00
51512	contributo 5x1000	2.180,15		2.789,71
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		920.016,65		780.851,54

5 ALTRI RICAVI E PROVENTI

a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

51004	contributi in conto esercizio	2.645,52		13.828,00
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		2.645,52		13.828,00

b ALTRI

50701	abbuoni/arrotondamenti attivi	0,36		10,11
50712	risarcimenti assicurativi			1.070,00
50734	sopr.attiva gestione ordinaria	25,51		
	TOT. b	-----	TOT. b	-----
		25,87		1.080,11
	TOT. 5	-----	TOT. 5	-----
		2.671,39		14.908,11
	TOT. A	-----	TOT. A	-----
		922.688,04		795.759,65

B COSTI DELLA PRODUZIONE

6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE
DI CONSUMO E DI MERCI

54002	acquisti alimentari nido	(8.567,04)		(10.465,48)
54003	materiale e uscite didattiche	(6.738,52)		(3.285,94)
54004	acquisti alimentari materna	(36.993,65)		(23.946,82)
54100	materie prime c/acquisti	(306,78)		(79,90)
54103	materiale di consumo nido	(8.939,86)		(5.142,20)
54104	materiale consumo scuola	(4.477,35)		(4.408,68)
54106	attrezzature varie scuola	(887,66)		(1.718,30)
54107	attrezzature varie nido	(79,80)		(159,94)
54110	sconti e abbuoni su acquisti	(146,14)		
54112	attrezzature varie cucina	(739,50)		(538,21)
54130	vestiario/divise-mat.antinfort	(2.674,01)		(1.624,96)
54605	materiali di manutenzione	(1.184,02)		
54610	acquisto cancelleria	(904,05)		(1.232,61)
54611	acq.stampati e mat.pubblicitar	(1.120,85)		(2.137,50)
	TOT. 6	-----	TOT. 6	-----
		(73.759,23)		(54.740,54)

7 PER SERVIZI

55004	spese per servizi vari			(1.500,00)
55005	lavorazioni di terzi			(180,56)
55006	consulenze esterne sicurezza			(2.127,68)
55007	manutenzioni ordinarie	(8.829,63)		(9.745,62)
55008	canoni di assistenza	(2.221,08)		(3.576,44)
55009	partecipazione a corsi materna	(7.314,00)		(2.883,40)
55205	servizi di pubblicita'	(280,60)		(514,84)
55301	utenze telefoniche fisse	(624,64)		(671,00)
55302	utenze telefoniche cellulari	(546,66)		(392,64)

B I L A N C I O A L		31/12/2022	31/12/2021
55304	utenze riscaldamento	(19.949,08)	(26.665,17)
55305	utenze energia elettrica	(4.490,36)	(7.013,26)
55306	acqua potabile	(1.592,43)	(1.830,48)
55401	serv. elabor.dat. e amministr.	(14.892,32)	(14.948,00)
55406	spese di rappresentanza		(100,00)
55407	rimborsi a pie' di lista	(544,79)	(190,57)
55431	costo contrib.integrat.2%-4%		(75,00)
55433	oneri e comm. servizi bancari	(3.708,58)	(3.875,15)
55435	controlli-visite mediche dip.	(2.038,20)	(2.056,11)
55439	prestazioni di professionisti	(8.350,80)	(8.045,62)
55501	assicuraz incend infort rc	(3.458,29)	(3.401,16)
	TOT. 7	----- (78.841,46)	TOT. 7 ----- (89.792,70)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
56001	noleggi	(1.490,88)	(1.537,81)
	TOT. 8	----- (1.490,88)	TOT. 8 ----- (1.537,81)
9 PER IL PERSONALE			
a SALARI E STIPENDI			
56101	retribuzioni personale materna	(284.974,26)	(244.089,73)
56102	personale retribuzione nido	(255.075,69)	(242.732,20)
	TOT. a	----- (540.049,95)	TOT. a ----- (486.821,93)
b ONERI SOCIALI			
56201	contributi Inps materna	(77.964,40)	(63.543,71)
56202	contributi Inps nido	(64.530,71)	(63.340,77)
56203	contributi Inail materna	(1.508,79)	(1.304,98)
56204	contributi Inail nido	(1.369,76)	(1.294,03)
56208	contributo integrat. 2%		(35,34)
	TOT. b	----- (145.373,66)	TOT. b ----- (129.518,83)
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
56241	accant. TFR anno materna	(26.465,76)	(15.771,54)
56242	accant. TFR anno nido	(22.069,22)	(21.376,21)
	TOT. c	----- (48.534,98)	TOT. c ----- (37.147,75)
e ALTRI COSTI			
56302	sussidi occasionali	(5.420,00)	(3.222,00)
	TOT. e	----- (5.420,00)	TOT. e ----- (3.222,00)
	TOT. 9	----- (739.378,59)	TOT. 9 ----- (656.710,51)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a AMMORTAMENTO DELLE			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
56480	amm. software	(854,00)	
56485	amm. costi pluriennali	(902,80)	
	TOT. a	----- (1.756,80)	
b AMMORTAMENTO DELLE			
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
56454	amm. impianti generici	(2.050,58)	(2.025,58)
56458	amm. attrezzat.varia e minuta	(592,32)	(525,72)
56462	amm. macch. ufficio ordinarie	(8.076,74)	(5.885,21)
56463	amm. macch. uff. elettroniche	(449,80)	(199,49)
56486	amm. costruzioni leggere	(457,20)	(577,20)
56500	amm. altri fabbricati	(45.383,45)	(45.383,45)
	TOT. b	-----	TOT. b -----

B I L A N C I O A L

31/12/2022

31/12/2021

		(57.010,09)			(54.596,65)
	TOT. 10	-----		TOT. 10	-----
		(58.766,89)			(54.596,65)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
57015 quote associative -abbonamenti		(1.844,53)			(2.437,25)
57021 tasse cc.gg. e cciaa					(18,00)
57033 abbuoni/arrotondamenti passivi		(2,33)			(0,44)
57042 spese di pulizia		(4.442,69)			(3.741,95)
57050 sanzioni		(48,94)			(314,84)
57066 sopravv.passive ordinarie					(984,30)
57069 diritto annuale CCIAA		(18,07)			
57081 tassa rifiuti/TARI		(3.929,00)			(4.002,00)
	TOT. 14	-----		TOT. 14	-----
		(10.285,56)			(11.498,78)
	TOT. B	-----		TOT. B	-----
		(962.522,61)			(868.876,99)
		-----			-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)		(39.834,57)			(73.117,34)

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

17 INTERESSI E ALTRI ONERI

FINANZIARI

e ALTRI

70014 int. passivi diversi		(14,61)			(2,13)
	TOT. e	-----		TOT. e	-----
		(14,61)			(2,13)
	TOT. 17	-----		TOT. 17	-----
		(14,61)			(2,13)
	TOT. C	-----		TOT. C	-----
		(14,61)			(2,13)

D RETTIFICHE DI VALORE DI

ATTIVITA' E PASSIVITA'

FINANZIARIE

18 RIVALUTAZIONI

b DI IMMOBILIZZAZIONI

FINANZIARIE CHE NON

COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI

72532 rivalutaz.fondi investimento		2.151,78			2.109,59
	TOT. b	-----		TOT. b	-----
		2.151,78			2.109,59
	TOT. 18	-----		TOT. 18	-----
		2.151,78			2.109,59
	TOT. D	-----		TOT. D	-----
		2.151,78			2.109,59
		-----			-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)		(37.697,40)			(71.009,88)

20 IMPOSTE SUL REDDITO

DELL'ESERCIZIO, CORRENTI,

DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

82502 Irap es. corrente		(5.809,00)			(3.354,00)
	TOT. a	-----		TOT. a	-----
		(5.809,00)			(3.354,00)

B I L A N C I O A L

	31/12/2022		31/12/2021	
	TOT.	20	TOT.	20
		-----		-----
		(5.809,00)		(3.354,00)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		(43.506,40)		(74.363,88)