

ENTE MORALE SCUOLA MATERNA - ETS

Sede legale in Castano Primo , Via Diaz, n. 10

0,00

Codice fiscale n. 03417950155

Iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore n. 2671

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2022	31/12/2021
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	-	-
-Versamenti non ancora richiamati	-	-
-Versamenti già richiamati	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I.Immateriali:		
1) costi di impianti e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	12.200,00	12.200,00
	<u>12.200,00</u>	<u>12.200,00</u>
II.Materiali:		
1) terreni e fabbricati	775.625,00	722.719,00
2) impianti e macchinario	63.172,00	21.557,00
3) attrezzature	23.538,00	26.339,00
4) altri beni	-	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	<u>862.335,00</u>	<u>770.615,00</u>
III.Finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) altre imprese	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
b) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
c) verso altri enti Terzo Settore		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-

d) verso altri		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
3) altri titoli	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
Totale immobilizzazioni	874.535,00	782.815,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I.Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	4.566,00	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	-	-
3) lavori in corso su ordinazione;	-	-
4) prodotti finiti e merci;	-	-
5) acconti.	-	-
	<u>4.566,00</u>	<u>-</u>
	<u><u>4.566,00</u></u>	<u><u>-</u></u>
II.Crediti		
1) verso utenti e clienti		
-entro l'esercizio successivo	105.264,00	75.352,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>105.264,00</u>	<u>75.352,00</u>
	<u><u>105.264,00</u></u>	<u><u>75.352,00</u></u>
2) verso associati e fondatori		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
3) verso enti pubblici		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
4) verso soggetti privati per contributi		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
5) verso enti della stessa rete associativa		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
6) verso altri enti del Terzo Settore		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
7) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
8) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

9) crediti tributari		
-entro l'esercizio successivo	34.644,00	8.910,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>34.644,00</u>	<u>8.910,00</u>
10) da 5 per mille		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
11) imposte anticipate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
12) verso altri		
-entro l'esercizio successivo	32.114,00	46.843,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>32.114,00</u>	<u>46.843,00</u>
	<u><u>172.022,00</u></u>	<u><u>131.105,00</u></u>
III.Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) partecipazioni in imprese controllate;	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate;	-	-
3) altri titoli;	42.189,00	142.050,00
	<u>42.189,00</u>	<u>142.050,00</u>
IV.Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali;	6.938,00	19.064,00
2) assegni;	-	-
3) danaro e valori in cassa;	1.526,00	1.750,00
	<u>8.464,00</u>	<u>20.814,00</u>
Totale attivo circolante	227.241,00	293.969,00
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
-Ratei attivi	-	-
-Risconti attivi	3.675,00	2.867,00
Totale Ratei e risconti	3.675,00	2.867,00
TOTALE ATTIVO	1.105.451,00	1.079.651,00
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I.Fondo dotazione dell'ente	-	-
II.Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	-	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	-	-
3) riserve vincolate destinate a terzi	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

III.Patrimonio libero		
1) riserve di utili o avanzi di gestione	544.081,00	554.887,00
2) altre riserve	-	-
- Riserva da allineamento Euro	-	-
- Riserva	-	6.615,00
- Riserva	-	-
	<u>544.081,00</u>	<u>561.502,00</u>
IV.Avanzo/disavanzo d'esercizio.	- 44.220,00	- 10.807,00
Totale patrimonio netto	499.861,00	544.080,00
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondo per rischi e oneri	-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	346.562,00	305.020,00
D) DEBITI		
1) debiti verso banche		
-entro l'esercizio successivo	174.171,00	130.290,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>174.171,00</u>	<u>130.290,00</u>
2) debiti verso altri finanziatori		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
6) acconti		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
7) debiti verso fornitori		
-entro l'esercizio successivo	25.829,00	21.549,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>25.829,00</u>	<u>21.549,00</u>
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

9) debiti tributari		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
-entro l'esercizio successivo	19.846,00	17.216,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<hr/>	<hr/>
	19.846,00	17.216,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
-entro l'esercizio successivo	29.874,00	32.792,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<hr/>	<hr/>
	29.874,00	32.792,00
12) altri debiti		
-entro l'esercizio successivo	9.308,00	25.232,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<hr/>	<hr/>
	9.308,00	25.232,00
Toale debiti	259.028,00	227.079,00
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
-Ratei passivi	-	-
-Risconti passivi	-	3.472,00
Totale Ratei e risconti	-	3.472,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	1.105.451,00	1.079.651,00

RENDICONTO GESTIONALE	31/12/2022	31/12/2021
A) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	-	5.196,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Erogazioni liberali	-	-
5) Proventi del 5 per mille	21.370,00	24.524,00
6) Contributi da soggetti privati	8.870,00	7.751,00
7) Ricavi per presentazioni e cessioni a terzi	-	-
8) Contributi da enti pubblici	296.660,00	341.522,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi		
- contributi in conto esercizio	-	-
- ricavi e proventi diversi	442.446,00	436.462,00
- plusvalenze da cessioni di azienda	-	-
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	4.566,00	-
11) Rimanenze finali	4.566,00	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	773.912,00	815.455,00
A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE		
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	60.913,00	53.170,00
<i>Merci</i>	-	-
<i>Acquisti imballi</i>	-	-
<i>Acquisti carburanti</i>	-	-
<i>Acquisti cancelleria</i>	-	-
<i>Altri acquisti</i>	-	-
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	60.913,00	53.170,00

<i>Lavorazioni esterne</i>	5.732,00	2.895,00
<i>Utenze energetiche</i>	84.934,00	62.574,00
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	15.649,00	19.345,00
<i>Prestazioni professionali</i>	6.704,00	7.788,00
<i>Compensi Amministratori</i>	-	-
<i>Compensi Collegio e Revisore</i>	1.269,00	-
<i>Viaggi, trasferte e trasporti</i>	-	-
<i>Assicurazioni</i>	5.101,00	5.477,00
<i>Servizi generali</i>	48.628,00	54.436,00
<i>Servizi commerciali</i>	-	-
<i>Spese bancarie</i>	-	-
<i>Altri costi per servizi</i>	-	-
2) Servizi	168.017,00	152.515,00
<i>Canoni affitto e locazione</i>	-	-
<i>Leasing</i>	-	-
3) Godimento beni di terzi	-	-
4) Personale		
a) salari e stipendi	346.492,00	408.202,00
b) oneri sociali	145.823,00	92.720,00
c) trattamento di fine rapporto	56.209,00	38.460,00
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	8.081,00	30.015,00
5) Ammortamenti		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	16.852,00	27.385,00
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
<i>Imposte e tasse</i>	-	-
<i>Perdite su crediti</i>	-	-
<i>Minusvalenze e sopravvenienze passive</i>	-	-
<i>Oneri contributivi su compensi lavoro autonomo</i>	-	-
<i>Altri oneri</i>	6.554,00	6.615,00
<i>Minusvalenze da cessioni di azienda</i>	-	-
7) Oneri diversi di gestione	6.554,00	6.615,00
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
8) Rimanenze iniziali	-	-
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-

Totale costi e oneri da attività di interesse generale	808.941,00	815.697,00
---	-------------------	-------------------

A) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	- 35.029,00	- 242,00
---	--------------------	-----------------

B) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DIVERSE		
---	--	--

1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2) Contributi da soggetti privati	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4) Contributi da enti pubblici	-	-
5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6) Altri ricavi rendite e proventi		
- contributi in conto esercizio	-	-
- ricavi e proventi diversi	-	-
- plusvalenze da cessioni di azienda	-	-
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
7) Rimanenze finali	-	-

Totale ricavi, rendite e proventi da attività diverse	-	-
--	----------	----------

B) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE		
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	-	-
<i>Merci</i>	-	-
<i>Acquisti imballi</i>	-	-
<i>Acquisti carburanti</i>	-	-
<i>Acquisti cancelleria</i>	-	-
<i>Altri acquisti</i>	-	-
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
<i>Lavorazioni esterne</i>	-	-
<i>Utenze energetiche</i>	-	-
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	-	-
<i>Prestazioni professionali</i>	-	-
<i>Compensi Amministratori</i>	-	-
<i>Compensi Collegio e Revisore</i>	-	-
<i>Viaggi, trasferte e trasporti</i>	-	-
<i>Assicurazioni</i>	-	-
<i>Servizi generali</i>	-	-
<i>Servizi commerciali</i>	-	-
<i>Spese bancarie</i>	-	-
<i>Altri costi per servizi</i>	-	-
2) Servizi	-	-
<i>Canoni affitto e locazione</i>	-	-
<i>Leasing</i>	-	-
3) Godimento di beni di terzi	-	-
4) Personale		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
5) Ammortamenti		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	-	-
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamento per rischi e oneri	-	-
<i>Imposte e tasse</i>	-	-
<i>Perdite su crediti</i>	-	-
<i>Minusvalenze e sopravvenienze passive</i>	-	-
<i>Oneri contributivi su compensi lavoro autonomo</i>	-	-
<i>Altri oneri</i>	-	-
<i>Minusvalenze da cessioni di azienda</i>	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
8) Rimanenze iniziali	-	-
Totale costi e oneri da attività diverse	-	-
B) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' DIVERSE	-	-
C) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI		
1) Proventi da raccolta fondi abituali	-	-
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	-	-
3) Altri proventi	-	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	-	-
C) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	-	-
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	-	-

3) Altri oneri	-	-
Totale costi e oneri da attività di raccolta fondi	-	-
C) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI	-	-
D) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
1) Da rapporti bancari	38,00	1,00
2) Da altri investimenti	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Altri proventi	-	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	38,00	1,00
D) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
1) Su rapporti bancari	8.729,00	8.035,00
2) Su prestiti	500,00	295,00
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-
6) Altri oneri	-	-
Totale costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	9.229,00	8.330,00
D) AVANZO/(DOSAVANZO) DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI	- 9.191,00	- 8.329,00
E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE		
1) Proventi da distacco del personale	-	-
2) Altri proventi di supporto generale	-	-
Totale proventi di supporto generale	-	-
E) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	-	-
<i>Merci</i>	-	-
<i>Acquisti imballi</i>	-	-
<i>Acquisti carburanti</i>	-	-
<i>Acquisti cancelleria</i>	-	-
<i>Altri acquisti</i>	-	-
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
<i>Lavorazioni esterne</i>	-	-
<i>Utenze energetiche</i>	-	-
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	-	-
<i>Prestazioni professionali</i>	-	-
<i>Compensi Amministratori</i>	-	-
<i>Compensi Collegio e Revisore</i>	-	-
<i>Viaggi, trasferte e trasporti</i>	-	-
<i>Assicurazioni</i>	-	-
<i>Servizi generali</i>	-	-
<i>Servizi commerciali</i>	-	-
<i>Spese bancarie</i>	-	-
<i>Altri costi per servizi</i>	-	-
2) Servizi	-	-
<i>Canoni affitto e locazione</i>	-	-
<i>Leasing</i>	-	-
3) Godimento di beni di terzi	-	-
4) Personale		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-

c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
5) Ammortamenti		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	-	-
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamento per rischi e oneri	-	-
7) Altri oneri	-	-
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
Totale costi e oneri di supporto generale	-	-
E) AVANZO/(DISAVANZO) DA SUPPORTO GENERALE	-	-
AVANZO/(DISAVANZO) D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 44.220,00	- 8.571,00
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	-	2.236,00
<i>Imposte differite</i>	-	-
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	2.236,00
AVANZO/(DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	- 44.220,00	- 10.807,00
COSTI FIGURATIVI		
1) Da attività di interesse generale	-	-
2) Da attività diverse	-	-
Totale costi figurativi	-	-
PROVENTI FIGURATIVI		
1) Da attività di interesse generale	-	-
2) Da attività diverse	-	-
Totale proventi figurativi	-	-

Si dichiara che il presente bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili.

(Il Presidente)
Dott.ssa Maria Cristina Braga