

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	19.022	8.954
118103 Altri costi pluriennali	26.575,67	11.192,69
118203 Fondo ammortamento altri costi pluriennali	-7.553,68	-2.238,54
II - Immobilizzazioni materiali	851.502	852.572
120101 Fabbricati strumentali	806.213,32	806.213,32
120104 Terreni	53.144,40	53.144,40
120201 Fondo ammortamento fabbricati strumentali	-8.213,32	-8.213,32
122101 Impianti generici e specifici	14.267,00	14.267,00
122102 Grandi impianti specifici e macchinari	10.992,58	10.992,58
122201 Fondo ammortamento impianti generici e specifici	-13.910,36	-12.840,34
122202 Fondo ammortamento grandi impianti specifici e macchinari	-10.992,58	-10.992,58
124101 Attrezzature industriali e commerciali	6.839,48	6.839,48
124201 Fondo ammortamento attrezzature industriali e commerciali	-6.839,48	-6.839,48
126102 Macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	246,29	246,29
126109 Telefoni (fissi e mobili)	238,00	238,00
126151 Arredamento	5.115,32	5.115,32
126202 Fondo ammortamento macchine uff. elettrom. ed elettroniche	-484,29	-484,29
126251 Fondo ammortamento arredamento	-5.115,32	-5.115,32
III - Immobilizzazioni finanziarie	296	296
158301 Depositi cauzionali imm.(oltre 12 mesi)	296,00	296,00
Totale immobilizzazioni (B)	870.820	861.822
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	853	1.029
209201 Rimanenze merci	853,46	1.029,16
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	24.587	14.589
240106 Crediti verso Erario per ritenute subite (entro 12 mesi)	800,00	800,00
240503 IVA acquisti in sospensione	-445,22	-278,32
240701 Altri crediti verso erario (entro 12 mesi)	510,48	388,64
240702 Erario conto IRES da compensare (entro 12 mesi)	7.996,00	523,00
240703 Erario conto IRAP da compensare (entro 12 mesi)	1.665,00	0,00

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
250301 Crediti diversi (entro 12 mesi)	420,92	350,00
250351 Crediti Regione Veneto	0,00	1.014,15
25035101 Crediti Comune Recoaro Terme	0,00	11.642,31
250352 Crediti verso Ministero	13.642,42	0,00
250603 Dipendenti conto arrotondamenti attivi/passivi	-2,14	-1,86
250605 Acconti a fornitori	0,00	117,58
250607 Crediti verso istituti di previdenza (entro 12 mesi)	0,00	33,20
Esigibili oltre l'esercizio successivo	13	13
242101 Crediti verso Erario per ritenute subite (oltre 12 mesi)	13,18	13,18
Imposte anticipate	0	0
Totale crediti (II)	24.600	14.602
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	3.938	66.427
274153 Unicredit Banca S.p.a.	3.092,33	63.576,62
278101 Cassa	846,02	2.850,23
Totale attivo circolante (C)	29.391	82.058
D) RATEI E RISCONTI	2.236	563
284101 Risconti attivi	2.236,12	563,30
TOTALE ATTIVO	902.447	944.443
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	217.269	194.306
30320101 Patrimonio netto	217.268,85	194.306,17
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	577.956	577.956
306101 Riserva di rivalutazione L.126/2020	577.955,72	577.955,72
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	-1	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	978	22.963
Utile (perdita) dell'esercizio	978,00	22.963,00
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	796.202	795.226
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	10.000	10.000
408105 Altri fondi rischi	10.000,00	10.000,00

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	60.037	91.577
274157 Banca San Giorgio Quinto Valle Agno	8.889,19	7.875,33
274158 Banche c/interessi	655,65	627,97
448101 Acconti da clienti (entro 12 mesi)	2.997,50	2.827,50
448201 Altri acconti (entro 12 mesi)	515,00	0,00
452101 Fornitori Italia (entro 12 mesi)	2.308,10	2.609,31
452401 Fatture da ricevere (entro 12 mesi)	7.146,96	4.951,41
480201 Debito per IRAP a saldo (entro 12 mesi)	0,00	460,00
480305 Erario conto IVA	491,44	2.908,16
480401 Ritenute IRPEF dipendenti (entro 12 mesi)	2.825,41	635,97
480703 Altri debiti verso Erario	0,00	3.994,00
484101 Debiti verso Inps per dipendenti (entro 12 mesi)	238,00	217,00
484103 Debiti verso Inps per contributi ferie e mensilita'	300,03	0,00
484104 Debiti verso Inail	83,63	0,00
484107 Altri debiti previdenziali	0,00	1.307,24
48410701 Inpdap	5.244,75	4.820,91
48410702 Inpdap c/rateizzazione entro l'es. successivo	10.829,77	0,00
48410703 Inpdap c/oneri rateizzazione entro l'es. successivo	314,75	0,00
488108 Debiti per stipendi	7.257,72	13.952,57
488109 Debiti per ferie maturate	1.055,44	0,00
488111 Debiti diversi (entro 12 mesi)	0,00	24.361,44
48811101 Contributi c/anticipi	20.000,00	20.000,00
488152 Sindacati c/trattenute	28,88	28,88
Esigibili oltre l'esercizio successivo	28.787	39.471
48610101 Inpdap c/rateizzazione	17.143,98	38.356,27
48610102 Inpdap c/oneri rateizzazione	498,76	1.114,72
Totale debiti (D)	88.824	131.048
E) RATEI E RISCOINTI	7.421	8.169
494101 Ratei passivi	84,80	84,81
494201 Risconti passivi	7.335,68	8.084,34
TOTALE PASSIVO	902.447	944.443
CONTO ECONOMICO		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	66.772	56.002
50210101 Ricavi consumazioni interne	291,20	151,84
502254 Rette frequenza	62.621,00	51.653,00

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
502255 Quota iscrizione	3.413,26	3.349,81
502256 Incassi per corsi	446,86	847,00
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	338	303
520101 Contributi in conto esercizio	0,00	302,92
530202 Contributi per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione (Covid-19)	338,00	0,00
Altri	112.665	141.007
52850101 contributi ministeriali	45.932,04	35.911,36
528551 Contributi regionali	11.634,80	24.753,50
528552 Contributi comunali	51.448,54	75.135,08
528601 Rimborsi da assicurazioni	0,00	1.090,00
528801 Sopravvenienze attive ordinarie non imponibili	0,00	2.349,00
528803 Sopravvenienze attive ordinarie	80,29	905,00
528907 Arrotondamenti attivi	0,11	18,05
528912 Altri ricavi e proventi imponibili	3.570,00	845,00
Totale altri ricavi e proventi	113.003	141.310
Totale valore della produzione	179.775	197.312
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.781	5.675
602101 Materie prime	6.719,68	4.643,45
602152 Acquisto di materiale didattico	235,60	0,00
602201 Materiale cancelleria (registri, timbri e fotoc.)	17,34	7,97
602314 Altri acquisti indeducibili	0,00	172,75
602315 Altri acquisti deducibili	1.807,87	850,81
7) Per servizi	24.212	28.408
604108 Energia elettrica produzione e forza motrice	2.610,49	4.699,15
604111 Riscaldamento industriale	6.165,37	1.627,87
604114 Spese per consumo acqua	-132,00	871,23
604117 Manutenzione e riparazione su autoveicoli di terzi	0,00	2.555,90
604127 Manutenzione e riparazione su beni propri	1.950,78	8.207,32
604140 Servizi e consulenze tecniche	30,50	152,50

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
604151 Servizi digitali	133,59	0,00
604153 spese sicurezza lavoro	874,62	1.064,08
604226 Servizi amministrativi e contabili	3.547,16	3.420,68
604227 Spese per consulenti del lavoro	2.774,14	2.458,77
604230 Spese telefoniche parzialmente deducibili	629,70	170,73
604231 Commissioni per servizi di incasso	1.017,60	0,00
604232 Spese bancarie	165,60	58,23
604240 Altre assicurazioni	2.054,32	1.150,60
604251 Servizi Internet parzialmente deducibili	1.098,60	1.086,67
606113 Visite ed esami medici per dipendenti	386,50	314,40
606120 Servizi vari generali e amministrativi	150,00	0,00
606129 Spese postali	0,00	18,35
606132 Spese per corsi e convegni	160,00	120,00
606251 Corsi vari	596,86	432,00
8) per godimento di beni di terzi	358	344
608111 Noleggi macchine elettroniche d'ufficio - telefonia	357,96	109,80
608114 Noleggi industriali e attrezzature deducibili	0,00	209,72
608115 Noleggi industriali e attrezzature indeducibili	-0,01	24,97
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	103.558	82.853
610102 Stipendi altri impiegati	103.558,45	82.853,30
b) oneri sociali	26.760	22.495
612102 Oneri sociali su altri stipendi	1.752,00	1.501,00
612103 Altri costi previdenziali	24.498,97	20.484,62
612201 Inail - contributi assic. obbligatori	509,24	509,31
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	0
c) Trattamento di fine rapporto	0	0
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
Totale costi per il personale	130.318	105.348
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.385	3.764
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.315	2.239
620603 Ammortamento altri costi pluriennali	5.315,14	2.238,54
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.070	1.525
622201 Ammortamento impianti generici e specifici	1.070,02	1.070,02

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
622301 Ammortamento attrezzature industriale e commerciale	0,00	34,45
622402 Ammortamento macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	0,00	421,00
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.385	3.764
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	176	-397
630630 Rimanenze iniziali di merci	1.029,16	631,74
630801 Rimanenze finali di merci	-853,46	-1.029,16
12) Accantonamenti per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	10.000
636102 Altri accantonamenti indeducibili non rilevanti IRAP	0,00	10.000,00
14) Oneri diversi di gestione	3.781	1.895
640102 Imposta di bollo	190,00	135,93
650101 Sopravvenienze passive ordinarie	1.015,06	50,00
650208 Tasse comunali	692,00	698,00
650211 Altre imposte e tasse indeducibili	0,00	17,00
650215 Contributi sindacali e ad associaz. di categoria	590,00	590,00
650216 Valori bollati	28,60	24,20
650218 Arrotondamenti passivi	0,80	0,70
650219 Sanzioni, multe e ammende	200,21	41,00
650222 Altre spese e perdite indeducibili	224,42	0,00
650223 Spese di cancelleria	176,01	261,70
650224 Sopravvenienze passive ordinarie indeducibili	664,40	76,29
Totale costi della produzione	174.011	155.037
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	5.764	42.275
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
688101 Interessi da depositi bancari/postali	0,27	0,25
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	2.882	4.812
690501 Interessi ed oneri su debiti verso banche	655,65	552,97
690805 Interessi su pagamento di imposte	1.449,70	2.132,34
690807 Interessi passivi di mora	0,14	0,00
690809 Commissioni su fidejussioni	776,00	722,00
690810 Commissioni bancarie disponibilita' immediata C/C	0,00	100,00
690833 Commissioni bancarie diverse (oneri finanziari)	0,00	1.304,23
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.882	4.812
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-2.882	-4.812
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE.:		
18) Rivalutazioni:		

ASILO INFANTILE

Bilancio riclassificato

Fascicolo

Fascicolo dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Struttura

Abbreviato - D.lgs. 139/2015

	31/12/2021	31/12/2020
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	2.882	37.463
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	1.904	13.570
750101 IRES	973,00	10.974,00
750201 IRAP	931,00	2.596,00
Imposte relative a esercizi precedenti	0	930
750401 IRES esercizi precedenti	0,00	344,00
750501 IRAP esercizi precedenti	0,00	586,00
Imposte differite e anticipate	0	0
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.904	14.500
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	978	22.963
Utile (perdita) dell'esercizio	978,00	22.963,00