

SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO CUSTODE FIUME VENETO P.I.00217010933 -

Bilancio d'Esercizio al 31/12/2021

	2021	2020
ATTIVO		
B) Immobilizzazioni:		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
7) altre		
- altre	20.229,00	20.229,00
- fondo amm.to altre	-20.229,00	-20.229,00
Totale immobilizzazioni immateriali (I)		
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati		
- terreni e fabbricati	2.608.857,60	2.608.857,60
- fondo amm.to terreni e fabbricati	-654.742,97	-623.743,97
Totale terreni e fabbricati	1.954.114,63	1.985.113,63
2) impianti e macchinario		
- impianti e macchinario	236.636,02	236.636,02
- fondo amm.to impianti e macchinario	-236.349,34	-227.105,34
Totale impianti e macchinario	286,68	9.530,68
3) attrezzature industriali e commerciali		
- attrezzature industriali e commerciali	119.819,11	119.819,11
- fondo amm.to attrezzature industriali e commerciali	-113.857,21	-113.026,21
Totale attrezzature industriali e commerciali	5.961,90	6.792,90
4) altri beni		
- altri beni	15.540,35	14.768,35
- fondo amm.to altri beni	-14.271,05	-14.052,05
Totale altri beni	1.269,30	716,30
Totale immobilizzazioni materiali (II)	1.961.632,51	2.002.153,51
Totale immobilizzazioni (B)	1.961.632,51	2.002.153,51
C) Attivo Circolante:		
I - Rimanenze:		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		4.362,50
Totale Rimanenze (I)	0,00	4.362,50
II - Crediti:		
1) verso clienti		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	3.181,11	3.422,11
Totale crediti verso clienti (1)	3.181,11	3.422,11
5-bis) crediti tributari		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	19.487,04	24.267,50
Totale crediti tributari (5-bis)	19.487,04	24.267,50
5-quater) verso altri		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	16.914,69	2.280,78
- importi esigibili oltre l'esercizio successivo	87.428,59	136.345,19
Totale crediti verso altri (5-quater)	104.343,28	138.625,97
Totale crediti (II)	127.011,43	166.315,58
IV - Disponibilita' liquide:		
1) depositi bancari e postali	30.465,60	40.576,34

SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO CUSTODE FIUME VENETO P.I.00217010933 -

Bilancio d'Esercizio al 31/12/2021

	2021	2020
3) danaro e valori in cassa	3.664,92	364,32
Totale disponibilita' liquide (IV)	34.130,52	40.940,66
Totale attivo circolante (C)	161.141,95	211.618,74
D) Ratei e risconti attivi:		
1) ratei attivi	1.837,79	7.559,75
2) risconti attivi	2.128,21	2.181,20
Totale ratei e risconti attivi (D)	3.966,00	9.740,95
TOTALE ATTIVO	2.126.740,46	2.223.513,20
PASSIVO		
A) Patrimonio netto:		
I - Capitale	1.642.748,06	1.669.269,63
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-6.583,04	-26.521,57
Totale patrimonio netto (A)	1.636.165,02	1.642.748,06
B) Fondi per rischi ed oneri:		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte anche differite		
3) Strumenti finanziari derivati passivi		
4) altri	32.000,00	
Totale fondi per rischi ed oneri (B)	32.000,00	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	66.734,18	92.126,88
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	48.948,95	24.932,76
- importi esigibili oltre l'esercizio successivo	136.841,45	191.719,27
Totale debiti verso banche (4)	185.790,40	216.652,03
7) debiti verso fornitori		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	45.258,45	41.247,78
Totale debiti verso fornitori (7)	45.258,45	41.247,78
12) debiti tributari		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	11.903,30	9.897,02
Totale debiti tributari (12)	11.903,30	9.897,02
13) debiti Vs istituti di previdenza e sicurezza sociale		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	13.944,40	13.376,89
Totale debiti Vs ist. di previd. e sicurezza sociale (13)	13.944,40	13.376,89
14) altri debiti		
- importi esigibili entro l'esercizio successivo	60.680,14	65.474,31
Totale altri debiti (14)	60.680,14	65.474,31
Totale debiti (D)	317.576,69	346.648,03
E) Ratei e risconti passivi		
1) ratei passivi	2.105,51	
2) risconti passivi	72.159,06	141.990,23
Totale ratei e risconti passivi (E)	74.264,57	141.990,23
TOTALE PASSIVO	2.126.740,46	2.223.513,20

SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO CUSTODE FIUME VENETO P.I.00217010933 -

Bilancio d'Esercizio al 31/12/2021

	2021	2020
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	289.091,93	213.498,40
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav., semilav. e		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi:		
- altri ricavi e proventi	51.506,48	17.849,63
- contributi in conto esercizio	355.033,70	334.363,85
<i>Totale altri ricavi e proventi (5)</i>	<u>406.540,18</u>	<u>352.213,48</u>
Totale valore della produzione (A)	695.632,11	565.711,88
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	35.714,37	25.597,64
7) per servizi	115.672,45	101.154,26
8) per godimento di beni di terzi	1.083,89	844,00
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	332.046,67	272.451,40
b) oneri sociali	88.653,65	73.712,85
c) trattamento di fine rapporto	22.475,40	24.618,61
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
<i>Totale costi per il personale (9)</i>	<u>443.175,72</u>	<u>370.782,86</u>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.293,00	41.292,49
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle dispon. lic		
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni (10)</i>	<u>41.293,00</u>	<u>41.292,49</u>
11) variazioni delle materie prime, sussidiarie, di consumo e di mer	4.362,50	196,10
12) accantonamenti per rischi	32.000,00	
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	19.108,28	37.119,23
Totale costi della produzione (B)	692.410,21	576.986,58
Differ. tra valore e costi della produz. (A-B)	3.221,90	-11.274,70
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni:		
a) da imprese controllate		
b) da imprese collegate		
c) da imprese controllanti		
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
e) da altre imprese		
<i>Totale proventi da partecipazioni (15)</i>		
16) altri proventi finanziari:		
- da terzi	4,79	2,78

SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO CUSTODE FIUME VENETO P.I.00217010933 -
Bilancio d'Esercizio al 31/12/2021

	2021	2020
Totale proventi diversi dai precedenti (d)		
Totale altri proventi finanziari (16)		
17) interessi e altri oneri finanziari:		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
e) verso terzi	9.809,73	12.002,65
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari (17)</i>	<u>-9.804,94</u>	<u>11.999,87</u>
Totale proventi e oneri finanz. (C) (15+16-17+-17-bis)	-9.804,94	11.999,87
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-6.583,04	-23.274,57
20) imposte sul reddito dell' esercizio, correnti, differite e anticipat		3.247,00
21) utile (perdita) dell' esercizio	-6.583,04	-26.521,57

Fiume Veneto, 23 marzo 2022

Il Presidente

Lorenzo Cella



The image shows a handwritten signature in black ink that reads "Lorenzo Cella". To the left of the signature is a pink circular stamp. The stamp contains the text "Scuola dell'Infanzia Angelo Custode Fiume Veneto" around the perimeter and a stylized logo in the center.

RELAZIONE AL BILANCIO

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: trattasi di costi per licenze già completamente ammortizzate

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

- **TERRENI E FABBRICATI:** trattasi del valore del terreno, del fabbricato e di tutte le manutenzioni effettuate dedotti gli ammortamenti
- **IMPIANTI E MACCHINARI:** tale voce accoglie i costi sostenuti per i vari impianti effettuati nel corso degli anni dedotti gli ammortamenti
- **ATTREZZATURA INDUSTRIALE E COMMERCIALI:** accoglie il costo degli arredamenti dedotti gli ammortamenti
- **ALTRI BENI:** accoglie i costi dei computer e macchine per ufficio dedotti gli ammortamenti

ATTIVO CIRCOLANTE

- **CREDITI**
 - o **VERSO CLIENTI:** in tale voce sono stati inseriti i crediti per rette dovute e non ancora incassate
 - o **TRIBUTARI:** tale voce accoglie i crediti per le ritenute subite al momento dell'incasso dei contributi (€ 8.592), crediti ired (€ 5.281), acconti irap (€ 3.927), trattamento integrativo (€ 1.686)
 - o **VERSO ALTRI:**
 - **ENTRO L'ESERCIZIO:** trattasi di crediti già inseriti in bilancio e non ancora incassati nei confronti degli enti locali per € 18.487 e del contributo 5 per mille per € 371
 - **OLTRE L'ESERCIZIO:** in tale voce sono stati inseriti i crediti per contributi vantati dall'asilo e che verranno percepiti nel corso del 2022/2023. Si tratta di crediti verso il MIUR, verso la regione FVG e verso il comune (una quota parte è stata incassata a inizio gennaio 2022)
- **DISPONIBILITA' LIQUIDE:** in tale voce sono inseriti i saldi attivi delle banche ed il saldo cassa

PASSIVO

FONDI PER RISCHI ED ONERI: tale voce accoglie:

- l'accantonamento per il sostenimento delle spese legali relative alla causa legale in corso
- l'accantonamento per le spese di manutenzione dei giochi del parco

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO: rappresenta l'effettivo debito maturato dalla Scuola Materna verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti nazionali del lavoro vigente.

DEBITI:

- **VERSO BANCHE:**
 - o **ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO:** include i saldi a debito e le rate dei mutui scadenti nel 2022
 - o **OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO:** include le quote dei mutui con scadenza successiva al 01.01.2023

SCUOLA DELL'INFANZIA "ANGELO CUSTODE" – FIUME VENETO – P.IVA 00217010933
Bilancio d'esercizio al 31.12.2021

- **VERSO FORNITORI:** rappresenta il debito al 31.12.2021 nei confronti dei fornitori di merci e servizi
- **TRIBUTARI:** è dato dalla somma dei debiti per le ritenute dei dipendenti e dell'iva correttamente versate nel corso del 2022
- **VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA:** sono debiti per trattenute inps, inail e verso i fondi pensione regolarmente versati nel corso del 2022
- **ALTRI DEBITI:** sono riferiti ai debiti per stipendi del mese di dicembre, per i ratei ferie e permessi maturati nel corso del 2021

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

1. **Ricavi delle vendite:** in tale voce sono state inserite tutte le rette, le iscrizioni, i campi estivi e l'oltrescuola
5. **Altri ricavi e proventi:**
 - a. **Altri ricavi e proventi:** tale voce accoglie i maggiori ricavi dovuti a maggiori contributi che non erano stati inseriti nel precedente bilancio, il contributo GSE, e tutti i ricavi degli eventi organizzati dai genitori
 - b. **Contributi in conto esercizio:** in tale voce confluiscono i contributi ricevuti dagli enti:
 - i. **Comune Fiume Veneto:**
 1. € 133.000,00 a seguito della convenzione
 2. € 11.453,45 contributo per i Parchi Robinson
 3. € 5.670,00 contributo per le sezioni Primavera
 4. € 5.120,00 quota di competenza da settembre a dicembre 2021 per le sezioni Primavera
 5. € 55.641,99 contributo straordinario per la copertura dei costi Covid
 - ii. **Regione FVG:** complessivamente ammontano a € 56.348,26
 - iii. **Enti statali:** complessivamente ammontano a € 87.800

COSTI DELLA PRODUZIONE

6. **Per materie prime, sussidiarie, di consumo:** in tale voce sono stati inseriti tutti i costi sostenuti per l'acquisto di beni per la mensa e di materiale di consumo

Acquisti di materie prime sussid.	7.094,66
<i>Acquisti di materiali di consumo</i>	<i>442,81</i>
<i>Acquisti di giocattoli</i>	<i>408,22</i>
<i>Acquisti di piante/fiori</i>	<i>355,00</i>
<i>Materiale di pulizia</i>	<i>3.797,61</i>
<i>Cancelleria</i>	<i>1.909,69</i>
<i>Covid19. Detergenti e disinfettanti</i>	<i>129,19</i>
<i>Covid19. Disp. protezione individ.</i>	<i>852,14</i>
Acquisti mensa	27.646,71
<i>Acquisti macelleria/pescheria</i>	<i>7.371,40</i>
<i>Acquisti panetteria/forno</i>	<i>3.184,45</i>
<i>Acquisti ortofrutta</i>	<i>6.986,40</i>
<i>Acquisti latticini e derivati</i>	<i>4.583,40</i>

SCUOLA DELL'INFANZIA "ANGELO CUSTODE" – FIUME VENETO – P.IVA 00217010933
Bilancio d'esercizio al 31.12.2021

Acquisti pasta/riso	1.557,04
Acquisti olio/sale/condimenti	1.704,38
Acquisti confetture	136,84
Acquisti zucchero	53,02
Acquisti farina/lievito	253,37
Acquisti uova	923,77
Acquisti materiale consumo mensa	892,64

7. Per servizi

Acquisizione di servizi	115.672,45
Manutenzioni e riparazioni	6.196,65
Energia elettrica	5.153,62
Gas	11.181,44
Spese telefoniche	1.965,20
Spese postali	120,65
Servizi di vigilanza	1.020,00
Consulenze tecniche	2.561,66
Servizi amministrativi	9.163,00
Assicurazioni	5.758,33
Spese di ricerca e formazione	1.280,89
Spese per servizi bancari	744,19
Servizi pre-post scuola	9.809,68
Servizio socio educativo	25.840,00
Costo pratiche lavoro interinale	2.463,89
Altri costi per servizi	2.619,25
Costo sito web	394,00
Manutenzione giardino	3.530,00
Servizi centri estivi	20.093,00
Servizi di pulizia	5.777,00

8. Per godimento beni di terzi

Godimento beni di terzi	1.083,89
Canoni di noleggio	769,85
Canoni software	314,04

14. Oneri diversi di gestione

Oneri diversi di gestione	19.108,28
Imposta di bollo	864,88
Multe ed ammende	155,36
Altri oneri di gestione	12.982,22
Altri oneri gestione indeducibili	327,85
Arrotondamenti passivi	1,54
Contributi di assoc. di categoria	1.250,00
Sopravvenienze straordinarie	3.526,43

Fiume Veneto, 23 marzo 2022

Il Presidente

Lorenzo Cella



Scuola dell'Infanzia
"Angelo Custode"