

# SITUAZIONE CONTABILE

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
Registrazioni Dal AI

SCUOLA MATERNA "DAVIDE BERNASCONI"

Partita IVA 00683320139 Codice Fiscale 80004630135  
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>13025000 - Dir.brevetto ind. e utiliz.opere ingegno</b>	<b>244,00</b>	<b>13025005 - F.do amm.brevetti ind. e opere ingegno</b>	<b>81,33</b>
<u>100220 001 - software in licenza d'uso</u>	<u>244,00</u>	<u>200250 001 - f.do amm.software in lic.uso</u>	<u>81,33</u>
<b>13065000 - Oneri Pluriennali</b>	<b>7.607,70</b>	<b>13065005 - F.do amm. oneri pluriennali</b>	<b>0,00</b>
<u>100605 000 - oneri pluriennali</u>	<u>7.607,70</u>	<u>200620 000 - f.do amm. oneri pluriennali</u>	<u>0,00</u>
<b>13085000 - Fabbricati</b>	<b>1.592.653,66</b>	<b>13085005 - F.do amm. fabbricati</b>	<b>991.647,88</b>
<u>100740 001 - Fabbricato asilo</u>	<u>1.592.653,66</u>	<u>200765 001 - F.do amm.fabbricato asilo</u>	<u>991.647,88</u>
<b>13090000 - Impianti e macchinari</b>	<b>198.506,17</b>	<b>13090005 - F.do amm. impianti e macchinari</b>	<b>179.629,00</b>
<u>100815 000 - impianti specifici</u>	<u>153.789,51</u>	<u>200900 000 - f.do amm. impianti specifici</u>	<u>144.238,99</u>
<u>100820 000 - impianti generici</u>	<u>11.384,54</u>	<u>200905 000 - f.do amm. impianti generici</u>	<u>2.937,57</u>
<u>100820 001 - Impianto Videocitofonico</u>	<u>1.851,96</u>	<u>200905 001 - f.do amm.impianto videocitofonico</u>	<u>972,28</u>
<u>100830 000 - impianti allarme</u>	<u>3.360,00</u>	<u>200915 000 - f.do amm. impianti allarme</u>	<u>3.360,00</u>
<u>100875 001 - Macc. apparecchi attrezz. varia</u>	<u>28.120,16</u>	<u>200960 001 - F.do amm.to attrezzatura</u>	<u>28.120,16</u>
<b>13095000 - Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>83.133,33</b>	<b>13095005 - F.do amm.attrezzature indust. e commer.</b>	<b>79.697,51</b>
<u>101070 002 - Attrezz.e arred.parco giochi</u>	<u>44.788,30</u>	<u>201120 002 - F.do attrezz.e arred.parco g.</u>	<u>43.014,73</u>
<u>101080 001 - attrezzatura per cucina</u>	<u>38.345,03</u>	<u>201130 002 - F.do amm.to attrezz.per cucina</u>	<u>36.682,78</u>
<b>13105000 - Mobili e arredi</b>	<b>45.500,95</b>	<b>13105005 - f.do amm. mobili e arredi</b>	<b>43.628,54</b>
<u>101220 001 - Arredamento</u>	<u>31.472,21</u>	<u>201240 001 - f.do amm. arredamento</u>	<u>30.056,08</u>
<u>101225 000 - mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	<u>14.028,74</u>	<u>201245 000 - f.do amm. mobili e macch. uff.</u>	<u>13.572,46</u>
<b>13110000 - Macchine d'ufficio</b>	<b>5.309,08</b>	<b>13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio</b>	<b>4.583,18</b>
<u>101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>5.309,08</u>	<u>201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>4.583,18</u>
<b>13115000 - Auto., Moto., Ciclo.e altri mezzi trasp.</b>	<b>3.182,98</b>	<b>13115005 - F.do amm. auto.moto.ciclo.e altri mezzi</b>	<b>3.182,98</b>
<u>101345 000 - Spring Bus</u>	<u>3.182,98</u>	<u>201380 000 - f.do amm.to Spring Bus</u>	<u>3.182,98</u>
<b>13120000 - Altri beni materiali ammortizzabili</b>	<b>591,75</b>	<b>13120005 - F.do amm. altri beni materiali ammortiz.</b>	<b>591,75</b>
<u>101445 001 - Beni ammortizzabili d'esercizio</u>	<u>591,75</u>	<u>201460 001 - F.do amm.to beni ammort.li d'esercizio</u>	<u>591,75</u>
<b>13215000 - Crediti v/altri (EE-immob.)</b>	<b>168,25</b>	<b>31000000 - Capitale</b>	<b>107.296,36</b>
<u>101830 001 - depositi cauzionali per utenze</u>	<u>168,25</u>	<u>203785 000 - Patrimonio netto</u>	<u>107.296,36</u>
<b>15020000 - Rim. prodotti finiti e merci</b>	<b>267,52</b>	<b>35000000 - Trattamento fine rapporto di lavoro sub.</b>	<b>212.471,74</b>
<u>102205 001 - Rimanenze finali</u>	<u>267,52</u>	<u>204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.</u>	<u>212.471,74</u>
<b>15040000 - Crediti v/clienti (EE)</b>	<b>366,00</b>	<b>37015000 - Debiti verso banche (EE)</b>	<b>29.920,85</b>
<u>102280 000 - clienti ordinari (EE)</u>	<u>6,00</u>	<u>103435 019 - BCC CANTU' C/C 202816</u>	<u>27.804,15</u>
<u>102280 001 - Cred.per contr.da genit.es.corr.</u>	<u>360,00</u>	<u>103435 020 - BANCA MPS SPA C/C 63250087</u>	<u>2.116,70</u>
<b>15050000 - Crediti v/clienti (OE)</b>	<b>185,00</b>	<u>204695 001 - competenze c/c a debito</u>	<u>0,00</u>
<u>102405 001 - Cred.per contr.da genitori a.p.</u>	<u>185,00</u>	<b>37015005 - Debiti verso banche (OE)</b>	<b>399.669,77</b>

# SITUAZIONE CONTABILE

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
Registrazioni Dal AI

SCUOLA MATERNA "DAVIDE BERNASCONI"

Partita IVA 00683320139 Codice Fiscale 80004630135  
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>15100000 - Crediti tributari (EE)</b>	<b>16.194,12</b>	204710 001 - MUTUO BCC 020/201457	<u>216.552,81</u>
102695 002 - cred.v/Erario c/dipendenti (EE)	<u>0,00</u>	204710 002 - MUTUO BCC 020/201545	<u>97.367,97</u>
102710 001 - Cred.v/erario imp.sost.riv.TFR	<u>2.292,03</u>	204710 003 - MUTUO BCC 020/201643	<u>85.748,99</u>
102715 000 - Erario c/IRES a credito	<u>13.787,09</u>	<b>37030000 - Debiti verso fornitori (EE)</b>	<b>31.664,84</b>
102735 001 - credito erario c/lva	<u>115,00</u>	204845 000 - fornitori ordinari (EE)	<u>23.126,71</u>
102755 000 - IRAP in acconto (EE)	<u>0,00</u>	204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)	<u>8.538,13</u>
102805 001 - erario c/rit. su contributi	<u>0,00</u>	<b>37055000 - Debiti tributari (EE)</b>	<b>14.032,66</b>
102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)	<u>0,00</u>	102765 000 - IVA conto erario (EE)	<u>2.677,00</u>
102865 003 - cred.imp.impr.non energivore dl 144/22	<u>0,00</u>	205040 000 - erario c/ritenute irpef terzi	<u>0,00</u>
<b>15112000 - Crediti v/altri (EE-att.circ.)</b>	<b>26.282,94</b>	205045 000 - erario c/IRPEF dipendenti	<u>10.756,54</u>
103070 001 - Contributi da ricevere	<u>25.446,31</u>	205045 001 - ritenute add. reg. irpef dip.	<u>238,99</u>
103075 000 - Crediti vs/Inps	<u>836,63</u>	205045 002 - ritenute irpef add.comunale	<u>51,13</u>
<b>15150010 - Denaro e valori in cassa</b>	<b>337,71</b>	205095 000 - debito irap a saldo (EE)	<u>309,00</u>
103485 000 - cassa contanti	<u>337,71</u>	205105 000 - debito imposta sostitutiva riv.TFR (EE)	<u>0,00</u>
<b>17000005 - Ratei e risconti attivi</b>	<b>2.311,70</b>	205140 000 - IVA vendite (EE)	<u>0,00</u>
103550 000 - risconti attivi	<u>2.311,70</u>	<b>37060000 - Debiti v/istit.prev.e sicur.sociale (EE)</b>	<b>20.369,31</b>
<b>31035005 - (Perdite) portate a nuovo</b>	<b>141.422,79</b>	205235 000 - debiti v/INPS (EE)	<u>16.036,00</u>
104305 000 - perdita esercizi precedenti portata a nuovo	<u>141.422,79</u>	205235 002 - arrot. att. e passivi	<u>0,00</u>
<b>91000000 - Utile/perdita dell'esercizio</b>	<b>0,00</b>	205250 001 - Inps c/retribuzioni differite	<u>3.572,08</u>
900105 000 - perdita dell'esercizio	<u>0,00</u>	205280 000 - debiti v/INAIL (EE)	<u>693,95</u>
		205295 001 - INAIL c/retribuzioni differite	<u>67,28</u>
		<b>37065000 - Altri debiti (EE)</b>	<b>43.239,41</b>
		205400 000 - salari e stipendi non liquidati	<u>29.111,62</u>
		205405 000 - debiti v/sindacati su retribuzioni (EE)	<u>54,87</u>
		205425 001 - Dipendenti c/retrib.differite	<u>13.130,36</u>
		205500 000 - debito carte credito (EE)	<u>942,56</u>
		205516 001 - anticipi c/contr.da famiglie	<u>0,00</u>
		<b>39000005 - Ratei e risconti passivi</b>	<b>17.459,02</b>
		205655 000 - risconti passivi	<u>17.459,02</u>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>2.124.265,65</b>	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>2.179.166,13</b>
<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>54.900,48</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>2.179.166,13</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>2.179.166,13</b>

# SITUAZIONE CONTABILE

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
Registrazioni Dal AI

SCUOLA MATERNA "DAVIDE BERNASCONI"

Partita IVA 00683320139 Codice Fiscale 80004630135  
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

## CONTO ECONOMICO

COSTI		RICAVI	
<b>71020005 - Contributi in conto esercizio</b>	<b>1.090,00</b>	<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>445.680,98</b>
<u>502550 020 - sop.pass.contr.c/esercizio</u>	<u>1.090,00</u>	<u>500025 001 - Contributo di gest.da famiglie</u>	<u>362.045,00</u>
<b>73000000 - Costi mat.prime, sussid , consumo, merci</b>	<b>62.307,68</b>	<u>500025 002 - Iscrizioni</u>	<u>25.340,00</u>
<u>703000 001 - Acq.mat.didatt.e accessori</u>	<u>1.386,36</u>	<u>500625 001 - Affitti attivi uso commerciale</u>	<u>30.040,98</u>
<u>703000 003 - acquisto libri mat.didattico</u>	<u>14,25</u>	<u>500645 001 - Ricavi Buoni Mensa</u>	<u>28.255,00</u>
<u>703000 004 - acquisto vestiario iscritti</u>	<u>5.281,99</u>	<b>71020000 - Altri ricavi e proventi</b>	<b>25.036,31</b>
<u>703010 001 - Acquisto mat. pulizia igiene</u>	<u>8.299,80</u>	<u>501855 001 - Ricavi rimb.spese su affitti</u>	<u>16,00</u>
<u>703015 000 - acquisto di materiale di consumo</u>	<u>3.691,80</u>	<u>501960 002 - Offerte</u>	<u>609,55</u>
<u>703015 001 - Acquisto dispositivi di protezione</u>	<u>817,45</u>	<u>501960 004 - Erogazioni liberali ricevute</u>	<u>7.500,00</u>
<u>703020 001 - Acquisti alimentari e mat.consumo</u>	<u>40.995,78</u>	<u>501960 006 - altri ricavi da genitori</u>	<u>13.500,00</u>
<u>703025 002 - mater. antinfortunistico L.626</u>	<u>401,96</u>	<u>501960 007 - Ricavi per quote associative</u>	<u>980,00</u>
<u>703025 003 - Acquisto scontr.fiscale</u>	<u>213,52</u>	<u>501995 001 - rimborso danni da polizza assicurativa</u>	<u>2.415,00</u>
<u>703110 000 - cancelleria e stampati</u>	<u>1.204,77</u>	<u>501995 004 - Rimborso indennità da Inail</u>	<u>15,76</u>
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>84.166,81</b>	<b>71020005 - Contributi in conto esercizio</b>	<b>133.754,67</b>
<u>703905 002 - Prest. per attività didattiche</u>	<u>4.585,50</u>	<u>502550 001 - contributi comunali</u>	<u>36.350,00</u>
<u>703920 000 - spese telefoniche-fax-internet</u>	<u>1.219,25</u>	<u>502550 002 - contributi regionali</u>	<u>6.441,03</u>
<u>703930 000 - utenze riscaldamento</u>	<u>8.140,13</u>	<u>502550 003 - Contributi Ministero Istruzione</u>	<u>72.692,87</u>
<u>703940 000 - utenze energia elettrica</u>	<u>9.316,33</u>	<u>502550 010 - Contrib.comunali per servizi</u>	<u>1.900,00</u>
<u>703945 000 - utenze acquedotto</u>	<u>1.895,75</u>	<u>502550 013 - Contrib. Minister.DLGS 65/2017</u>	<u>16.058,77</u>
<u>703965 002 - utenze e servizi internet web/pec</u>	<u>1.191,78</u>	<u>502550 021 - Ricavi per contr.energetico</u>	<u>312,00</u>
<u>704008 000 - manut. e rip. impianti e macchinari</u>	<u>4.864,75</u>	<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>58,56</b>
<u>704009 000 - manut. e rip. attrezzature</u>	<u>567,30</u>	<u>704180 009 - Sop.attiva costi servizi</u>	<u>58,56</u>
<u>704050 002 - manutenzioni area verde</u>	<u>1.148,00</u>	<b>73015000 - Salari e stipendi</b>	<b>16.189,84</b>
<u>704080 000 - consulenza tecnica</u>	<u>690,84</u>	<u>705900 006 - salari e stip. ferie diff. a.p.</u>	<u>16.189,84</u>
<u>704080 001 - Consul.prof.L.626/94 - DL 81/08</u>	<u>2.130,00</u>	<b>73015005 - Oneri sociali</b>	<b>4.513,78</b>
<u>704080 003 - Consul.professionale HACCP</u>	<u>976,00</u>	<u>705975 006 - Inps retr.diff.dipend.a.p.</u>	<u>4.431,67</u>
<u>704080 005 - Consulenza informatica</u>	<u>1.019,00</u>	<u>705980 006 - Inail retr.diff.dip.a.p.</u>	<u>82,11</u>
<u>704165 001 - Premio inail alunni iscritti</u>	<u>99,69</u>	<b>73025000 - Rim.fin.mat.prime, sussid, cons.e merci</b>	<b>267,52</b>
<u>704180 002 - visite didattiche</u>	<u>779,99</u>	<u>506855 000 - rim. fin. merci</u>	<u>267,52</u>
<u>704195 001 - canoni di assistenza-manutenzione</u>	<u>838,32</u>	<b>75025015 - Prov.fin.diversi da altri</b>	<b>70,20</b>
<u>704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità</u>	<u>11.991,48</u>	<u>509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari</u>	<u>59,61</u>
<u>704340 000 - lavoro autonomo non abituale</u>	<u>625,00</u>	<u>509185 002 - Arrotondamenti attivi</u>	<u>10,59</u>
<u>704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale</u>	<u>888,35</u>		

**SITUAZIONE CONTABILE**

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
 RegISTRAZIONI Dal Al

SCUOLA MATERNA "DAVIDE BERNASCONI"

Partita IVA 00683320139 Codice Fiscale 80004630135  
 Attività 1 Istruz.di grado preparatorio  
 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

**CONTO ECONOMICO**

<b>COSTI</b>	<b>RICAVI</b>
<u>704360 001 - Corsi HACCP</u>	<u>190,00</u>
<u>704360 002 - Corsi L.626/94-D.LGS 81/2008</u>	<u>1.412,60</u>
<u>704370 000 - spese pulizia e sanificazione</u>	<u>23.755,50</u>
<u>704385 000 - visite mediche per dipendenti</u>	<u>759,00</u>
<u>704415 000 - costi postali</u>	<u>1,20</u>
<u>704420 000 - commissioni servizi bancari</u>	<u>1.042,96</u>
<u>704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività</u>	<u>410,24</u>
<u>704505 001 - assicurazioni diverse da RC deducibili</u>	<u>3.627,85</u>
<b>73010000 - Costi per godimento beni di terzi</b>	<b>2.965,07</b>
<u>705190 000 - canoni licenze software</u>	<u>585,85</u>
<u>705360 001 - noleggio macchine uff.elettron.</u>	<u>2.150,86</u>
<u>705360 002 - noleggio apparecchi-attrezzature</u>	<u>228,36</u>
<b>73015000 - Salari e stipendi</b>	<b>354.547,37</b>
<u>705900 000 - salari e stipendi</u>	<u>337.717,91</u>
<u>705900 001 - Rimb.spese dipendenti</u>	<u>499,10</u>
<u>705900 005 - salari e stip. ferie diff. mat.</u>	<u>13.130,36</u>
<u>705910 001 - welfare e fringe benefit</u>	<u>3.200,00</u>
<b>73015005 - Oneri sociali</b>	<b>100.353,53</b>
<u>705975 000 - contributi INPS</u>	<u>94.978,05</u>
<u>705975 005 - contr.inps retr.differ.dipendenti</u>	<u>3.572,08</u>
<u>705980 000 - contributi INAIL</u>	<u>1.736,12</u>
<u>705980 005 - contr.Inail retr.diff.dipendenti</u>	<u>67,28</u>
<b>73015010 - Quote trattamento di fine rapporto</b>	<b>28.739,24</b>
<u>706055 000 - accantonam.to indennità anzianità</u>	<u>28.739,24</u>
<b>73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.</b>	<b>3.385,83</b>
<u>706320 001 - amm.to software lic.uso</u>	<u>81,33</u>
<u>706385 000 - amm.to oneri pluriennali</u>	<u>1.921,50</u>
<u>706385 001 - sop.passive ammortam.oneri pluriennali</u>	<u>1.383,00</u>
<b>73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>26.889,76</b>
<u>706440 001 - amm.to Fabbricato asilo</u>	<u>13.896,38</u>
<u>706475 000 - amm.to impianti specifici</u>	<u>6.286,64</u>
<u>706480 000 - amm.to impianti generici</u>	<u>590,79</u>
<u>706560 001 - amm.to attrezzatura per cucina</u>	<u>3.324,50</u>

# SITUAZIONE CONTABILE

SCUOLA MATERNA "DAVIDE BERNASCONI"

Esercizio 2023 / 1 Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023  
Registrazioni Dal Al

Partita IVA 00683320139 Codice Fiscale 80004630135  
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

## CONTO ECONOMICO

COSTI		RICAVI	
<u>706560 002 - amm.to giochi per bambini</u>	1.520,26		
<u>706575 001 - Amm.to arredamento</u>	296,85		
<u>706580 000 - amm.to mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	161,04		
<u>706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers</u>	580,72		
<u>706620 001 - amm.to beni amm.d'esercizio</u>	232,58		
<b>73025005 - Rim.iniz.mat.prime, sussid, cons.e merci</b>	<b>497,40</b>		
<u>706990 000 - es. iniz. merci</u>	497,40		
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.103,72</b>		
<u>707245 000 - imposta di bollo</u>	270,00		
<u>707245 001 - Valori bollati</u>	67,25		
<u>707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI</u>	1.132,00		
<u>707305 001 - add.da fornitori, rb, bolli</u>	140,91		
<u>707322 002 - sopravv.passive ordinarie</u>	210,55		
<u>707375 000 - abbonamenti a riviste</u>	49,94		
<u>707380 000 - libri, riviste e quotidiani</u>	24,00		
<u>707390 000 - quote associative</u>	1.429,00		
<u>707410 000 - sanzioni, multe e ammende</u>	209,45		
<u>707415 000 - costi indeducibili</u>	570,62		
<b>75030015 - Interessi e altri on.fin.v/terzi</b>	<b>10.388,93</b>		
<u>709450 000 - interessi passivi c/c bancari</u>	129,57		
<u>709460 001 - interessi passivi su mutui/finanziam.</u>	8.558,92		
<u>709600 000 - interessi passivi debiti v/erario</u>	52,51		
<u>709605 000 - interessi passivi inded. IVA trimestrale</u>	52,82		
<u>709680 000 - oneri bancari</u>	1.591,63		
<u>709700 001 - arrotondamenti passivi</u>	3,48		
<b>81000000 - Imposte correnti</b>	<b>1.037,00</b>		
<u>710895 000 - IRAP es.corrente</u>	1.037,00		
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>680.472,34</b>	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>625.571,86</b>
		<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>54.900,48</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>680.472,34</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>680.472,34</b>