

## 2182 - SCUOLA DELL'INFANZIA "G. ALIPRANDI"

Sede in VIA ALIPRANDI, 6 - 20833 - GIUSSANO (MB)

Partita IVA 00748010964

Codice Fiscale 03312160157

Rea MB 1701005

**BILANCIO AL 31/12/2023**

| Codice       | Descrizione                                | Dettaglio 31/12/2023 | Totali 31/12/2023 | Dettaglio 31/12/2022 | Totali 31/12/2022 |
|--------------|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>A</b>     | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>             |                      | <b>810.445</b>    |                      | <b>888.764</b>    |
| <b>A 1</b>   | <b>Ricavi delle vend. e prestazioni</b>    |                      | 440.857           |                      | 425.534           |
|              | <b>Ricavi vendite e prestazioni</b>        | <b>440.857</b>       |                   | <b>425.534</b>       |                   |
|              | RETTE ED ISCRIZIONI ISTRUZ/MENSA           | 440.857              |                   | 425.534              |                   |
| <b>A 5</b>   | <b>Altri ricavi e proventi</b>             |                      | 369.588           |                      | 463.230           |
|              | <b>Ricavi diversi operativi</b>            | <b>22.246</b>        |                   | <b>21.106</b>        |                   |
|              | PROVENTI FABBRICATI CIVILI                 | 8.516                |                   | 7.006                |                   |
|              | RIMBORSO SPESE BOLLI                       | 8                    |                   | 42                   |                   |
|              | RIMBORSO ACQUA                             | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | CONTRIBUTI DA PRIVATI                      | 100                  |                   | 1.000                |                   |
|              | ARROTONDAMENTI ATTIVI                      | 92                   |                   | 39                   |                   |
|              | ALTRI RICAVI E PROVENTI                    | 11.000               |                   | 10.200               |                   |
|              | RIMBORSO DANNI                             | 2.530                |                   | 0                    |                   |
|              | SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE           | 0                    |                   | 2.820                |                   |
| <b>A 5 b</b> | <b>Contributi c'esercizio</b>              | <b>347.342</b>       |                   | <b>442.124</b>       |                   |
|              | CONTRIBUTI COMUNALI                        | 186.230              |                   | 292.126              |                   |
|              | CONTRIBUTI STATALI                         | 142.639              |                   | 127.776              |                   |
|              | CONTRIBUTI REGIONALI                       | 12.272               |                   | 14.319               |                   |
|              | CONTRIBUTI 5 PER MILLE                     | 0                    |                   | 3.734                |                   |
|              | CONTRIBUTI COVID                           | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | CONTRIBUTI CARO ENERGIA/GAS                | 6.201                |                   | 4.169                |                   |
| <b>B</b>     | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>              |                      | <b>921.347</b>    |                      | <b>898.464</b>    |
| <b>B 6</b>   | <b>Costi mat. prime, sussid., di cons</b>  |                      | 109.442           |                      | 102.504           |
|              | <b>Acquisti mat. p, di cons, merc</b>      | <b>109.442</b>       |                   | <b>102.504</b>       |                   |
|              | MATERIE DI CONSUMO                         | 9.373                |                   | 9.833                |                   |
|              | MERCI C/ACQUISTI MENSA                     | 89.731               |                   | 82.918               |                   |
|              | MATERIALE DIDATTICO C/ACQUISTI             | 234                  |                   | 149                  |                   |
|              | MATERIALE DI CANCELLERIA                   | 6.981                |                   | 7.183                |                   |
|              | MATERIALE DI PULIZIA                       | 464                  |                   | 519                  |                   |
|              | MEDICINALI E MATERIALE VARIO INFERM        | 2.660                |                   | 1.903                |                   |
|              | ACQUISTO BENI DI IMPORTO INFERIORE A 516 € | 0                    |                   | 0                    |                   |
| <b>B 7</b>   | <b>Costi per servizi</b>                   |                      | 133.374           |                      | 100.196           |
|              | <b>Costi per servizi</b>                   | <b>133.374</b>       |                   | <b>100.196</b>       |                   |
|              | SERVIZI EDUCATIVI DISABILI                 | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | UTENZE ENERGIA ELETTRICA                   | 9.150                |                   | 7.925                |                   |
|              | UTENZE RISCALDAMENTO                       | 19.270               |                   | 16.819               |                   |
|              | UTENZE ACQUA                               | 3.945                |                   | 1.576                |                   |
|              | CONSULENZE TECNICHE                        | 3.680                |                   | 4.222                |                   |
|              | ASSICURAZIONI RC ATTIVITÀ                  | 3.334                |                   | 3.278                |                   |
|              | PSICOMOTRICITÀ                             | 8.356                |                   | 7.973                |                   |
|              | MANUTENZIONE VERDE                         | 3.714                |                   | 2.961                |                   |
|              | MANUT./RIPARAZ. SU ALTRI BENI PROPR        | 5.057                |                   | 3.239                |                   |
|              | MANUT./RIPAR. FABBRICATI                   | 8.872                |                   | 993                  |                   |
|              | MANUT./RIPARAZ. IMPIANTI E MACCHINARI      | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | EMOLUMENTI COLLEGIO SINDACALE              | 1.015                |                   | 1.015                |                   |
|              | COMPENSI A COLLABORATORI/LAVORATORI        | 11.524               |                   | 13.270               |                   |
|              | CONTRIBUTI INPS SU REDDITI DI LAVOR        | 2.574                |                   | 2.799                |                   |
|              | LAVORO OCCASIONALE                         | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | SPESE POSTALI                              | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | SPESE TELEFONICHE (DEDUCIBILI 80%)         | 1.273                |                   | 982                  |                   |
|              | SPESE BANCARIE                             | 1.160                |                   | 1.147                |                   |
|              | SPESE LEGALI E DI CONSULENZA               | 354                  |                   | 1.454                |                   |
|              | SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI         | 11.176               |                   | 13.246               |                   |
|              | SERVIZI E PRESTAZIONI RESE DA PROFE        | 21.620               |                   | 2.882                |                   |
|              | SPESE AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERSONALE | 6.902                |                   | 6.980                |                   |
|              | SERVIZI E SPESE DI PULIZIA                 | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | EVENTI E GITE                              | 5.316                |                   | 3.778                |                   |
|              | CONTRATTI DI ASSISTENZA                    | 4.118                |                   | 2.070                |                   |
|              | SERVIZI DI VIGILANZA                       | 965                  |                   | 890                  |                   |
|              | SERVIZI VARI                               | 0                    |                   | 696                  |                   |
| <b>B 8</b>   | <b>Costi per godim. beni terzi</b>         |                      | 1.098             |                      | 1.098             |
|              | CANONI DI NOLEGGIO                         | 1.098                |                   | 1.098                |                   |
| <b>B 9</b>   | <b>Costi per il personale</b>              |                      | 655.757           |                      | 659.164           |
| <b>B 9a</b>  | <b>Stipendi, salari</b>                    | <b>476.911</b>       |                   | <b>473.992</b>       |                   |
|              | STIPENDI IMPIEGATI                         | 475.894              |                   | 473.992              |                   |
|              | ALTRI COSTI DEL PERSONALE                  | 1.017                |                   | 0                    |                   |
| <b>B 9b</b>  | <b>Oneri sociali</b>                       | <b>145.022</b>       |                   | <b>141.066</b>       |                   |
|              | CONTRIBUTI ASSIC. OBBLIGATORIE CONT        | 5.157                |                   | 2.556                |                   |
|              | ONERI SOCIALI PER APPRENDISTI              | 0                    |                   | 0                    |                   |
|              | ONERI SOCIALI PER IMPIEGATI                | 120.203              |                   | 118.023              |                   |
|              | ALTRI ONERI DI UTILITA' SOCIALE (INPDAP)   | 19.662               |                   | 19.537               |                   |
|              | QUOTE ASSOCIATIVE                          | 0                    |                   | 950                  |                   |
| <b>B 9c</b>  | <b>Trattamento di fine rapporto</b>        | <b>33.825</b>        |                   | <b>44.107</b>        |                   |
|              | ACCANT. FONDO TFR ALTRI DIPENDENTI         | 33.825               |                   | 44.107               |                   |
| <b>B 9e</b>  | <b>Altri costi del personale</b>           | <b>0</b>             |                   | <b>0</b>             |                   |
|              | TRANSAZIONI CON DIPENDENTI                 | 0                    |                   | 0                    |                   |
| <b>B 10</b>  | <b>Ammortamento e svalutazioni</b>         |                      | 12.217            |                      | 14.291            |

|             |  |               |                 |               |                |
|-------------|--|---------------|-----------------|---------------|----------------|
|             | <b>Ammort.altre immob.</b>                 | <b>112</b>    |                 | <b>112</b>    |                |
|             | AMMORT. PROGRAMMI SOFTWARE IN PROPR        | 112           |                 | 112           |                |
|             | <b>Ammort.altri beni</b>                   | <b>12.105</b> |                 | <b>14.179</b> |                |
|             | AMMORT. FABBRICATI STRUMENTALI             | 6.643         |                 | 7.143         |                |
|             | AMMORT. IMPIANTI SPECIFICI                 | 0             |                 | 1.359         |                |
|             | AMMORT. ATTREZZATURA VARIA E MINUTA        | 2.725         |                 | 2.453         |                |
|             | AMMORT. MOBILI E MACCHINE ORDINARIE        | 2.476         |                 | 2.869         |                |
|             | AMMORT. MACCHINE UFFICIO ELETTRONIC        | 261           |                 | 356           |                |
|             | <b>Svalutazione crediti</b>                | <b>0</b>      |                 | <b>0</b>      |                |
|             | ACCANT. DED. FONDI DI SVALUTAZIONE         | 0             |                 | 0             |                |
| <b>B 11</b> | <b>Variaz. rim. mater.prime</b>            |               | <b>-58</b>      |               | <b>-392</b>    |
|             | <b>Rim. iniz. m.p., suss, merci</b>        | <b>4.892</b>  |                 | <b>4.500</b>  |                |
|             | ESISTENZE INIZIALI MERCI                   | 4.892         |                 | 4.500         |                |
|             | <b>Rim. fin. m.p., suss., merci</b>        | <b>4.950</b>  |                 | <b>4.892</b>  |                |
|             | RIMANENZE FINALI MERCI                     | 4.950         |                 | 4.892         |                |
| <b>B 14</b> | <b>Oneri diversi di gestione</b>           |               | <b>9.517</b>    |               | <b>21.603</b>  |
|             | <b>Oneri diversi di gestione</b>           | <b>9.517</b>  |                 | <b>21.603</b> |                |
|             | IMPOSTA DI REGISTRO                        | 165           |                 | 139           |                |
|             | TASSA RACCOLTA RIFIUTI                     | 555           |                 | 543           |                |
|             | ALTRE IMPOSTE DEDUCIBILI                   | 0             |                 | 18            |                |
|             | IMU  | 734           |                 | 734           |                |
|             | OMAGGI DI BENI INFERIORI AD EURO 50        | 0             |                 | 1.450         |                |
|             | VALORI BOLLATI                             | 27            |                 | 180           |                |
|             | MULTE ED AMMENDE                           | 1.087         |                 | 7.011         |                |
|             | PERDITE SU CREDITI DEDUCIBILI ILLIM        | 0             |                 | 0             |                |
|             | SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE           | 277           |                 | 10            |                |
|             | ALTRI ONERI DI GESTIONE                    | 82            |                 | 76            |                |
|             | QUOTE ASSOCIATIVE                          | 835           |                 | 910           |                |
|             | ACQUISTI VARI INDEDUCIBILI                 | 5.755         |                 | 10.530        |                |
|             | DIFFERENZE DI ARROTONDAMENTO               | 0             |                 | 2             |                |
| <b>B T</b>  | <b>Differenza tra Valore e Costi prod.</b> |               | <b>-110.902</b> |               | <b>-9.700</b>  |
| <b>C</b>    | <b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>         |               | <b>342</b>      |               | <b>138</b>     |
| <b>C 16</b> | <b>Proventi finanziari</b>                 |               | <b>636</b>      |               | <b>148</b>     |
|             | INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI              | 636           |                 | 148           |                |
| <b>C 17</b> | <b>Interessi e oneri finanziari</b>        |               | <b>-294</b>     |               | <b>-10</b>     |
|             | INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BANC        | 294           |                 | -10           |                |
| <b>E T</b>  | <b>Risultato prima delle imposte</b>       |               | <b>-110.560</b> |               | <b>-9.562</b>  |
| <b>E 20</b> | <b>Imposte sul reddito d'esercizio</b>     |               | <b>1.392</b>    |               | <b>3.403</b>   |
|             | <b>Imposte sul reddito d'eserciz.</b>      | <b>1.392</b>  |                 | <b>3.403</b>  |                |
|             | IRES                                       | 0             |                 | 0             |                |
|             | IRES IMPOSTE ANTICIPATE                    | 0             |                 | -2.039        |                |
|             | IRAP                                       | 1.392         |                 | 5.442         |                |
| <b>E 21</b> | <b>21) Utile (perdite) dell'esercizio</b>  |               | <b>-111.952</b> |               | <b>-12.965</b> |