

**PARROCCHIA SAN ROCCO
VIA SAN ROCCO, 3 – 20900 MONZA**

**SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA
"CASA DEI BAMBINI"**

BILANCIO AL 31.12.2020
(abbreviato + dettagliato)

SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA "CASA DEI BAMBINI" - BILANCIO AL 31.12.2020

ATTIVO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
A) <u>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</u>					
TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)					
B) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>					
I) <u>immobilizzazioni immateriali</u>					
II) <u>immobilizzazioni materiali</u>		11.408,47		15.134,67	-3.726,20
III) <u>immobilizzazioni finanziarie</u>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		11.408,47		15.134,67	-3.726,20
C) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>					
I) <u>rimanenze</u>					
II) <u>crediti</u>					
-esigibili entro l'esercizio successivo	59.865,57		29.067,85		
-esigibili oltre l'esercizio successivo					
totale crediti		59.865,57		29.067,85	30.797,72
III) <u>attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</u>					
IV) <u>disponibilità liquide</u>		165.858,12		156.273,16	9.584,96
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		225.723,69		185.341,01	40.382,68
D) <u>RATEI E RISCOINTI</u>					
<u>ratei e risconti attivi</u>		133,44		3.883,44	-3.750,00
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)		133,44		3.883,44	-3.750,00
TOTALE ATTIVO		237.265,60		204.359,12	32.906,48

PASSIVO E NETTO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>					
I) <u>patrimonio</u> passivo netto	-216.263,61	-216.263,61	-252.716,09	-252.716,09	36.452,48
totale I		-216.263,61		-252.716,09	36.452,48
VII) <u>altre riserve</u> totale VII					
VIII) <u>utili o perdite</u> <u>portate a nuovo</u>					0,00
totale VIII					0,00
IX) <u>utile o perdita di esercizio</u> utile di esercizio perdita di esercizio	54.725,36	54.725,36	36.452,48	36.452,48	18.272,88
totale IX		54.725,36		36.452,48	18.272,88
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		-161.538,25		-216.263,61	54.725,36
B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u>					
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)					
C) <u>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</u>					
fondo trattamento fine rapporto	146.120,70		170.577,67		-24.456,97
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)		146.120,70		170.577,67	-24.456,97
D) <u>DEBITI</u>					
-esigibili entro l'esercizio successivo	89.596,02		76.332,96		
-esigibili oltre l'esercizio successivo	152.430,94		166.872,10		
		242.026,96		243.205,06	-1.178,10
TOTALE DEBITI (D)		242.026,96		243.205,06	-1.178,10
E) <u>RATEI E RISCONTI</u>					
ratei e risconti passivi		10.656,19		6.840,00	
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		10.656,19		6.840,00	3.816,19
TOTALE PASSIVO		237.265,60		204.359,12	32.906,48

SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA "CASA DEI BAMBINI" - BILANCIO AL 31.12.2020

CONTO ECONOMICO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		121.457,85		219.576,94	-98.119,09
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti					
3) variazione dei lavori in corso su ordinazioni					
4) incrementi immobilizzazioni per lavori interni					
5) altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		223.955,05		231.079,51	-7.124,46
TOTALE VALORE PRODUZIONE (A)		345.412,90		450.656,45	-105.243,55
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) per materie prime, sussidiarie di consumo e merci		1.698,08		2.072,89	-374,81
7) per servizi		63.904,95		89.322,32	-25.417,37
8) per godimento di beni di terzi - noleggi		752,62		610,85	141,77
9) per il personale					
- salari e stipendi	205.719,43		205.719,43		
b) oneri sociali	56.492,59		56.492,59		
c) trattamento fine rapporto	14.896,05		14.896,05		
d) trattamento di quiescenza e simili					
e) altri costi	5.444,94		5.444,94		
totale 9)		199.531,99		282.553,01	-83.021,02
10) ammortamenti e svalutazioni		5.608,72		5.674,35	-65,63
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci					
12) accantonamenti per rischi					
13) altri accantonamenti					
14) oneri diversi di gestione		8.315,98		21.092,02	-12.776,04
TOTALE COSTO PRODUZIONE (B)		279.812,34		401.325,44	-121.513,10
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		65.600,56		49.331,01	16.269,55

CONTO ECONOMICO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
C) <u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>					
15) proventi da partecipazione					
16) altri proventi finanziari					
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni					
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni					
c) da titoli iscritti nello attivo circolante					
d) proventi finanziari diversi dai precedenti	185,80		157,47		
totale 16)		185,80		157,47	
17) interessi e altri oneri finanziari					
totale 17)					0,00
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZ. (C)		185,80		157,47	28,33
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
18) rivalutazioni					
19) svalutazioni					
TOT. RETTIF. VAL. ATTIV. FINANZ. (D)					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)		65.786,36		49.488,48	16.297,88
20) imposte sul reddito dell'esercizio					
- IRES	7.569,00		7.563,00		
- IRAP	3.492,00		5.473,00		
		11.061,00		13.036,00	
21) UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO		54.725,36		36.452,48	18.272,88

SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA "CASA DEI BAMBINI" - BILANCIO AL 31.12.2020
(bilancio dettagliato)

ATTIVO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
A) <u>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</u>					
TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)					
B) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>					
I) <u>immobilizzazioni immateriali</u>					
totale I					
II) <u>immobilizzazioni materiali</u>					
1) terreni e fabbricati					
-fabbricati civili	34.602,61		34.602,61		
f.do am.to fabbricati civili	-34.602,61	0,00	-34.602,61	0,00	0,00
2) impianti e macchinario					
- impianti specifici	100.411,25		98.886,25		
f.do am.to imp. specifici	-91.768,44	8.642,81	-88.383,99	10.502,26	-1.859,45
3) attrezz. industr. e comm.					
-attrezzatura varia e minuta	42.164,52		41.807,00		
f.do am.to attr.var. e min.	-39.461,10	2.703,42	-37.453,89	4.353,11	-1.649,69
4) altri beni					
-mobili e arredi	16.877,29		16.877,29		
f.do amm.to mobili e arredi	-16.815,05	62,24	-16.597,99	279,30	-217,06
-macchine ordin. d'ufficio	252,00		252,00		
f.do am.to macch. ord. uff.	-252,00	0,00	-252,00	0,00	0,00
-macchine d'uff.el.ed elettr.	3.676,36		3.676,36		
f.do am.to macch.el.ed elettr.	-3.676,36	0,00	-3.676,36	0,00	0,00
-altri beni mobili	220,18		220,18		
f.do am.to altri beni mobili	-220,18	0,00	-220,18	0,00	0,00
5) immobilizzazioni in corso e acconti		0,00		0,00	0,00
totale II		11.408,47		15.134,67	-3.726,20
III) <u>immobilizzazioni finanziarie</u>					
totale III		0,00		0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		11.408,47		15.134,67	-3.726,20

ATTIVO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
C) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>					
I) <u>rimanenze</u>					
totale I		0,00		0,00	0,00
II) <u>crediti</u>					
1) verso clienti					
-esigibili entro dodici mesi	162,40		572,40		
-esigibili oltre dodici mesi		162,40		572,40	-410,00
4bis) tributari					
crediti DL 66/14	1.573,59		803,96		
cred v/er.rit.lav.auton.da rimb.					
crediti per imp sost TFR	153,07		198,08		
cred v/er. rit.acc.inter. att.	48,30				
cred v/er. rit.acc.contrib.	16.626,35		18.946,25		
		18.401,31		19.948,29	-1.546,98
5) verso altri					
-esigibili entro dodici mesi					
cred per contributi pubblici	40.918,17		8.526,73		
crediti v/Parrocchia					
cred v/dip per arrot. stip			0,55		
crediti v/INAIL	383,69		19,88		
note di credito da ricevere					
		41.301,86		8.547,16	32.754,70
-esigibili oltre dodici mesi					
v/er. per antic.imp.TFR					
depositi cauzionali		0,00		0,00	0,00
totale II		59.865,57		29.067,85	30.797,72
III) <u>attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</u>					
totale III					
IV) <u>disponibilità liquide</u>					
1) depositi bancari e postali					
- depositi bancari	159.126,20		149.299,05		
- depositi postali		159.126,20		149.299,05	9.827,15
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
- cassa contanti	6.394,88		6.492,91		
- valori bollati	104,00		132,00		
- carta prepagata	233,04		349,20		
		6.731,92		6.974,11	-242,19
totale IV		165.858,12		156.273,16	9.584,96
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		225.723,69		185.341,01	40.382,68
D) <u>RATEI E RISCOINTI</u>					
ratei attivi			3.750,00		
risconti attivi	133,44		133,44		
		133,44		3.883,44	
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)		133,44		3.883,44	-3.750,00
TOTALE ATTIVO		237.265,60		204.359,12	32.906,48

PASSIVO E NETTO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>					
I) <u>patrimonio</u> passivo netto	-216.263,61	-216.263,61	-252.716,09	-252.716,09	36.452,48
totale I		-216.263,61		-252.716,09	36.452,48
VII) <u>altre riserve</u> totale VII					
VIII) <u>utili o perdite</u> <u>portate a nuovo</u> totale VIII					0,00 0,00
IX) <u>utile o perdita di esercizio</u> utile di esercizio perdita di esercizio totale IX	54.725,36	54.725,36	36.452,48	36.452,48	18.272,88 18.272,88
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		-161.538,25		-216.263,61	54.725,36
B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u>					
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)					
C) <u>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</u>					
fondo trattamento fine rapporto	146.120,70		170.577,67		-24.456,97
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)		146.120,70		170.577,67	-24.456,97
D) <u>DEBITI</u>					
4) <u>debiti verso banche</u> -esigibili entro dodici mesi - depositi bancari					
5) <u>debiti verso altri finanziatori</u> -esigibili oltre dodici mesi debiti v/regione per FRISL	32.281,50	32.281,50	37.661,75	37.661,75	-5.380,25
6) <u>acconti</u> -esigibili entro dodici mesi -esigibili oltre dodici mesi		0,00	2.226,04	2.226,04	-2.226,04
7) <u>debiti verso fornitori</u> -esigibili entro dodici mesi fornitori fatture da ricevere -esigibili oltre dodici mesi	4.217,10 20.708,39	24.925,49	5.961,79 9.924,07	15.885,86	9.039,63

PASSIVO E NETTO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
12) <u>debiti tributari</u>					
-esigibili entro dodici mesi					
debiti v/er.imp. sost. TFR	0,58		472,27		
erario c/IVA	241,26		7.563,00		
erario c/IRES	8.184,00		5.473,00		
erario c/IRAP			3.769,26		
debiti v/er. per add reg. IRPEF	30,70				
debiti v/er.per rit. Lav. Auton.					
debiti v/er. per rit. dip.	6.119,49				
		14.576,03		17.277,53	-2.701,50
13) <u>debiti verso istituti previdenziali</u>					
-esigibili entro dodici mesi					
INPS	13.072,33		12.892,15		
INAIL					
		13.072,33		12.892,15	180,18
14) <u>altri debiti</u>					
-esigibili entro dodici mesi					
debiti v/dip. per retribuz.	25.729,37		25.051,38		
debiti v/dip. per arrot stipendi	1,95				
debiti v/Associazione Ludica			3.000,00		
debiti v/fam.svantaggiate	770,00				
debiti per restituzione rette	10.520,85				
-esigibili oltre dodici mesi					
debiti v/Parrocchia S. Alessandro	100.000,00		100.000,00		
debiti v/Parrocchia	20.149,44		29.210,35		
		157.171,61		157.261,73	-90,12
TOTALE DEBITI (D)		242.026,96		243.205,06	-1.178,10
E) <u>RATEI E RISCONTI</u>					
ratei passivi	789,64				
risconti passivi	9.866,55		6.840,00		
		10.656,19		6.840,00	
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		10.656,19		6.840,00	3.816,19
TOTALE PASSIVO		237.265,60		204.359,12	32.906,48

SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA "CASA DEI BAMBINI" - BILANCIO AL 31.12.2020
(bilancio dettagliato)

CONTO ECONOMICO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni					
- ricavi da iscrizioni	11.001,70		12.720,00		
- ricavi da laboratori	510,00		8.136,00		
- ricavi da rette	109.946,15		198.720,94		
		121.457,85		219.576,94	-98.119,09
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti					
3) variazione dei lavori in corso su ordinazioni					
4) incrementi immobilizzazioni per lavori interni					
5) altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio					
- contrib. pubbl. in c.to es.	212.440,33		228.293,36		
- contrib. Arcidiocesi	3.040,00				
- contrib. priv. in c.to es.			550,00		
- recuperi e rimborsi vari	2.790,00		2.235,00		
- sopravvenienze attive	4.518,83				
- sopravvenienze attive non tass.	1.164,00				
- arrotondamenti attivi	1,89		1,15		
		223.955,05		231.079,51	-7.124,46
TOTALE VALORE PRODUZIONE (A)		345.412,90		450.656,45	-105.243,55
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) per materie prime, sussidiarie di consumo e merci					
- acquisti beni di consumo	1.332,70		1.733,01		
- attrezzatura minuta e utensili	222,18		303,17		
- acquisti generi alimentari	143,20		36,71		
		1.698,08		2.072,89	-374,81
7) per servizi					
- manutenzioni e riparazioni impianti e macchine	3.841,64		13.597,81		
- manutenzioni giardino	5.215,50				
- riscaldamento	11.397,64		11.567,31		
- energia elettrica	4.934,60		10.357,09		
- acqua potabile	2.747,30		2.114,00		
- gas cucina	722,53		1.659,88		
- spese telefoniche					
- spese postali			1,50		
- spese bancarie	1.809,44		2.310,19		
- pulizia locali	8.347,24		19.435,19		
- consulenze	17.930,22		18.981,33		
- formaz. e addestram. dipendenti	120,00		345,02		
- psicomotricità	3.750,00		5.693,00		
- servizi relativi internet	209,65				
- spese sanificaz.e dispos.protez.	2.379,18				
- spettacoli bambini e laboratori	500,01		3.260,00		
		63.904,95		89.322,32	-25.417,37
8) per godimento di beni di terzi					
- noleggi	752,62		610,85		
		752,62		610,85	141,77

CONTO ECONOMICO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
9) per il personale					
a) salari e stipendi					
- salari e stipendi	143.239,32	143.239,32	205.719,43	205.719,43	
b) oneri sociali					
- contributi INPS	37.812,21	37.812,21	56.492,59	56.492,59	
c) trattamento fine rapporto					
- accantonamento TFR	16.299,99	16.299,99	14.896,05	14.896,05	
d) trattamento di quiescenza e simili					
e) altri costi					
- premi INAIL	712,06		1.063,91		
- ind. fine rapp. liquid.	1.328,35		3.995,03		
- erogazioni liberali a dipend.			386,00		
- altri costi del personale	140,06	2.180,47		5.444,94	
totale 9)		199.531,99		282.553,01	-83.021,02
10) ammortamenti e svalutazioni					
a) ammortamento immobilizzaz. immateriali					
b) ammortamento immobilizzaz. materiali					
- ammort.ord. attrezzature	2.007,21		1.785,03		
- ammort.ord. imp. specifici	3.384,45		3.579,68		
- ammort.ord.macch.uff. el					
- ammort.ord.mobili e arredi	217,06		309,64		
- ammort.ord altri beni.mob.		5.608,72		5.674,35	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) svalutazione deI crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide					
totale 10)		5.608,72		5.674,35	-65,63
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci					
12) accantonamenti per rischi					
13) altri accantonamenti					
14) oneri diversi di gestione					
- manutenzioni e riparazioni fabbricati	1.414,07		9.003,60		
- servizio autoambulanza					
- cancelleria	214,93		348,92		
- spese trasporto			3.421,00		
- erogazioni liberali indeduc	108,00				
- tasse diocesane					
- quote associative AMISM	595,00		695,00		
- oneri diversi	519,79		714,66		
- diritto annuo CCIAA	18,00		18,00		
- imposta di bollo	6,00		18,00		
- IMU	5.406,00		5.406,00		
- servizi stampa	31,74				
- costi utilizzo licenze			728,85		
- arrotondamenti passivi	2,45		3,21		
- minusvalenze impianti e macch.					
- sopravvenienze passive		8.315,98	734,78	21.092,02	-12.776,04
TOTALE COSTO PRODUZIONE (B)		279.812,34		401.325,44	-121.513,10
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		65.600,56		49.331,01	16.269,55

CONTO ECONOMICO	Totale intermedio 31/12/2020	Esercizio corrente 31/12/2020	Totale intermedio 31/12/2019	Esercizio corrente 31/12/2019	Differenze
C) <u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>					
15) proventi da partecipazione					
16) altri proventi finanziari					
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni					
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni					
c) da titoli iscritti nello attivo circolante					
d) proventi diversi dai precedenti					
- inter.att.su c/c bancario	185,80		157,47		
- inter.att.su c/c postale					
- inter.att.su cred.d'imposta					
totale 16)		185,80		157,47	28,33
17) interessi e altri oneri finanziari					
- inter.pass.su c/c bancario					
totale 17)		0,00		0,00	0,00
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZ. (C)		185,80		157,47	28,33
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
18) rivalutazioni					
19) svalutazioni					
TOT. RETTIF.VAL.ATTIV.FINANZ. (D)					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D)		65.786,36		49.488,48	16.297,88
22) imposte sul reddito dell'esercizio					
- IRES	7.569,00		7.563,00		
- IRAP	3.492,00		5.473,00		
		11.061,00		13.036,00	
23) UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO		54.725,36		36.452,48	18.272,88