

**Situazione Economico / Patrimoniale**

**SCUOLA MATERNA SPERONI - VIGNATI**

Sede : SCUOLA MATERNA SPERONI - VIGNATI VIA SAN CARLO 12 VILLA CORTESE 20020 MI

Partita IVA 10607800157 Codice Fiscale 10607800157 Attivita' A 851000 - Istruzione di grado preparatorio: scuole

Stato Patrimoniale dal 01/01/2022 al 31/12/2022

2/5/2023

Totale Attività: **2.068.144,60** Totale Passività: **2.069.941,03**  
 Perdita d'Esercizio: **1.796,43** **0,00**

| ATTIVITA'      |                                       |                     | PASSIVITA'     |                                     |                     |
|----------------|---------------------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------------|---------------------|
| <b>4</b>       | <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>     | <b>1.546.230,91</b> | <b>4</b>       | <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>   | <b>1.061.138,62</b> |
| 4 / 5          | TERRENI E FABBRICATI                  | 1.169.372,29        | 4 / 5          | TERRENI E FABBRICATI                | 690.442,11          |
| 4 / 5 / 1      | Terreni                               | 125.968,31          | 4 / 5 / 101    | F.do amm.terreni                    | 40.283,65           |
| 4 / 5 / 3      | Fabbricati strumentali                | 1.043.403,98        | 4 / 5 / 103    | F.do amm.fabbricati strumentali     | 650.158,46          |
| <b>4 / 10</b>  | <b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>         | <b>303.073,72</b>   | <b>4 / 10</b>  | <b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>       | <b>300.438,39</b>   |
| 4 / 10 / 1     | Impianti generici e specifici         | 261.225,28          | 4 / 10 / 101   | F.do amm.imp.generici/specifici     | 258.589,96          |
| 4 / 10 / 2     | Macchinari                            | 41.848,44           | 4 / 10 / 102   | F.do amm.macchinari                 | 41.848,43           |
| <b>4 / 20</b>  | <b>ALTRI BENI MATERIALI</b>           | <b>73.784,90</b>    | <b>4 / 20</b>  | <b>ALTRI BENI MATERIALI</b>         | <b>70.258,12</b>    |
| 4 / 20 / 1     | Mobili e macchine ord.d'ufficio       | 6.367,33            | 4 / 20 / 101   | F.do amm.mob.e macch.ord.d'ufficio  | 5.456,93            |
| 4 / 20 / 2     | Macchine ufficio elettroniche         | 2.660,70            | 4 / 20 / 102   | F.do amm.macchine ufficio elettron  | 2.165,79            |
| 4 / 20 / 7     | Beni materiali inf.516,46 Euro        | 5.685,38            | 4 / 20 / 107   | F.do amm.beni mater.inf.516,46 Eur  | 5.685,38            |
| 4 / 20 / 1002  | Attrezzature mensa                    | 2.293,48            | 4 / 20 / 1102  | F.do ammort. attrezz. mensa         | 172,01              |
| 4 / 20 / 1005  | Mobili, arredi e attrezzature aule    | 39.156,27           | 4 / 20 / 1105  | F.do amm. mobili,arredi e attr aul  | 39.156,27           |
| 4 / 20 / 1006  | Attrezzatura varia e minuta           | 17.621,74           | 4 / 20 / 1106  | F.do amm.to attrezz varia e minuta  | 17.621,74           |
| <b>7</b>       | <b>RIMANENZE</b>                      | <b>610,00</b>       | <b>15</b>      | <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>       | <b>23,70</b>        |
| 7 / 50         | ACCONTI                               | 610,00              | 15 / 5         | DEPOSITI BANCARI E POSTALI          | 23,70               |
| 7 / 50 / 1     | Acconti a fornitori                   | 610,00              | 15 / 5 / 5004  | Debiti Carta di credito             | 23,70               |
| <b>11</b>      | <b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b> | <b>70.794,21</b>    | <b>21</b>      | <b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>       | <b>320.379,69</b>   |
| 11 / 45        | CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI       | 29.736,12           | 21 / 5         | TFR LAVORO SUBORDINATO              | 320.379,69          |
| 11 / 45 / 7    | Erario c/IRES                         | 29.188,93           | 21 / 5 / 1001  | TFR                                 | 320.379,69          |
| 11 / 45 / 5002 | CREDITO C/RITEN.LAVORO AUTONOM        | 547,19              | <b>22</b>      | <b>FORNITORI</b>                    | <b>19.736,16</b>    |
| 11 / 50        | CREDITI TRIBUTARI OLTRE 12 MESI       | 4.009,61            | 22 / 5         | FORNITORI                           | 19.736,16           |
| 11 / 50 / 5001 | ERARIO C/COMPENS.IMP.SOST.TFR         | 4.009,61            | <b>23</b>      | <b>DEBITI</b>                       | <b>644.155,38</b>   |
| 11 / 65        | CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI     | 37.048,48           | 23 / 40        | DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI   | 548.957,08          |
| 11 / 65 / 1    | Crediti v/dipendenti                  | 11,75               | 23 / 40 / 2    | Mutui ipotecari oltre 12 mesi       | 548.957,08          |
| 11 / 65 / 1001 | Crediti v/genitori                    | 6.544,45            | 23 / 65        | ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI | 21.897,19           |
| 11 / 65 / 1012 | Crediti vs Comune                     | 18.992,28           | 23 / 65 / 3    | Fatture da ricevere entro 12 mesi   | 21.494,06           |
| 11 / 65 / 1015 | Crediti vs Regione                    | 11.500,00           | 23 / 65 / 5001 | Debiti vs fornitori 2021            | 403,13              |
| <b>15</b>      | <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>         | <b>74.209,88</b>    | 23 / 115       | DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI      | 12.403,58           |
| 15 / 5         | DEPOSITI BANCARI E POSTALI            | 73.513,15           | 23 / 115 / 1   | Erario c/IVA                        | 15,40               |
| 15 / 5 / 1007  | Banca di Credito Cooperativo          | 69.020,88           | 23 / 115 / 4   | Erario c/ritenute irpef dipendenti  | 3.894,19            |
| 15 / 5 / 5002  | BCC CRED. COOPER.C/C 203000           | 2.261,01            | 23 / 115 / 10  | Debito per IRAP                     | 1.506,00            |
| 15 / 5 / 5003  | BANCA CRED. COOP. C/C 204670          | 2.231,26            | 23 / 115 / 99  | Altri debiti verso erario           | 6.987,99            |
| 15 / 15        | DENARO E VALORI IN CASSA              | 696,73              | 23 / 120       | DEBITI TRIBUTARI OLTRE 12 MESI      | 2.867,37            |
| 15 / 15 / 1    | Cassa Euro                            | 696,73              | 23 / 120 / 1   | Deb.v/erario per imp.sostit.> 12 m  | 2.867,37            |
| <b>18</b>      | <b>PATRIMONIO NETTO</b>               | <b>375.818,00</b>   | 23 / 125       | DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI | 20.278,51           |
| 18 / 5         | CAPITALE                              | 375.818,00          | 23 / 125 / 1   | Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes  | 19.220,00           |
| 18 / 5 / 1006  | Deficit Patrimoniale                  | 375.818,00          | 23 / 125 / 2   | Deb.v/INPS per lav.auton.< 12 mesi  | 324,00              |
| <b>22</b>      | <b>FORNITORI</b>                      | <b>97,60</b>        | 23 / 125 / 5   | Deb.v/fondi pensione complementare  | 734,51              |
| 22 / 5         | FORNITORI                             | 97,60               | 23 / 135       | ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI          | 37.751,65           |
| <b>23</b>      | <b>DEBITI</b>                         | <b>384,00</b>       | 23 / 135 / 8   | Debiti v/assoc.sind.e di categoria  | 15,47               |
| 23 / 115       | DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI        | 384,00              | 23 / 135 / 9   | Debiti salari,stip.,ferie maturate  | 37.736,18           |
| 23 / 115 / 5   | Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.    | 384,00              | <b>25</b>      | <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>     | <b>24.507,48</b>    |
|                |                                       |                     | 25 / 5         | RATEI PASSIVI                       | 24.507,48           |
|                |                                       |                     | 25 / 5 / 1     | Ratei passivi                       | 24.507,48           |

**Situazione Economico / Patrimoniale**

**SCUOLA MATERNA SPERONI - VIGNATI**

Sede : SCUOLA MATERNA SPERONI - VIGNATI VIA SAN CARLO 12 VILLA CORTESE 20020 MI

PartitaIVA 10607800157 Codice Fiscale 10607800157 Attivita' A 851000 - Istruzione di grado preparatorio: scuole

Conto Economico dal 01/01/2022 al 31/12/2022

2/5/2023

**Totale Costi: 761.117,09  
0,00**

**Totale Ricavi: 759.320,66  
Perdita d'Esercizio: 1.796,43**

| COSTI          |  |                   | RICAVI         |  |                   |
|----------------|--|-------------------|----------------|--|-------------------|
| <b>27</b>      | <b>COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI</b> | <b>67.504,85</b>  | <b>44</b>      | <b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.</b> | <b>407.841,41</b> |
| 27 / 5         | ACQUISTI DIVERSI                           | 67.504,85         | 44 / 15        | <b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>            | 407.841,41        |
| 27 / 5 / 3     | Materie di consumo                         | 29,37             | 44 / 15 / 5001 | Rette Scuola Materna                       | 198.240,03        |
| 27 / 5 / 30    | Acqu.beni inf. a 516,46 Euro ded.          | 1.663,88          | 44 / 15 / 5002 | Rette Asilo Nido                           | 91.095,84         |
| 27 / 5 / 35    | Materiali di consumo                       | 19.257,57         | 44 / 15 / 5003 | Iscrizioni                                 | 7.634,16          |
| 27 / 5 / 1005  | Acquisti alimentari                        | 45.206,82         | 44 / 15 / 5004 | Rette Sezione Primavera                    | 25.653,00         |
| 27 / 5 / 1030  | Attrezzatura varia e minuta                | 1.347,21          | 44 / 15 / 5005 | Contr Comunale integ rette                 | 35.293,51         |
| <b>29</b>      | <b>COSTI PER SERVIZI</b>                   | <b>97.628,84</b>  | 44 / 15 / 5006 | Contr Comunale nidi gratis                 | 21.379,90         |
| 29 / 5         | COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)            | 52.154,87         | 44 / 15 / 5007 | Ricavi vari Scuola Materna                 | 28.544,97         |
| 29 / 5 / 11    | Energia elettrica uso industriale          | 9.963,69          | <b>47</b>      | <b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>             | <b>346.628,84</b> |
| 29 / 5 / 12    | Spese di riscaldamento                     | 40.654,00         | 47 / 5         | <b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>             | 346.628,84        |
| 29 / 5 / 1001  | Acqua                                      | 1.537,18          | 47 / 5 / 10    | Rimborsi da assicurazioni                  | 1.970,00          |
| 29 / 15        | COSTI PER SERVIZI (GENERALI)               | 45.473,97         | 47 / 5 / 15    | Arrotondamenti attivi                      | 1,38              |
| 29 / 15 / 7    | Assicurazioni diverse                      | 2.956,01          | 47 / 5 / 1002  | Contributi MIUR                            | 75.574,85         |
| 29 / 15 / 11   | Servizi vari commerciali                   | 270,82            | 47 / 5 / 1003  | Contributi regione lombardia               | 11.500,00         |
| 29 / 15 / 44   | Spese postali                              | 2,00              | 47 / 5 / 1005  | Contributo G.S.E.                          | 1.068,19          |
| 29 / 15 / 45   | Spese telefoniche (deducibili 80%)         | 329,80            | 47 / 5 / 1006  | Contributi Ministero hand/prog             | 47.481,11         |
| 29 / 15 / 47   | Spese bancarie                             | 2.254,18          | 47 / 5 / 1007  | Contributo 5 per 1000                      | 1.214,26          |
| 29 / 15 / 52   | Spese legali e di consulenza               | 5.148,97          | 47 / 5 / 1018  | Contributi MIUR straordinari               | 10.108,62         |
| 29 / 15 / 53   | Servizi amministrativi e contabili         | 3.141,50          | 47 / 5 / 1019  | Contributi 0-6 anni                        | 31.160,43         |
| 29 / 15 / 55   | Spese per consulenza del lavoro            | 3.102,21          | 47 / 5 / 5001  | Contributi Comunale mutuo                  | 30.000,00         |
| 29 / 15 / 57   | Visite ed esami medici per dipend.         | 660,20            | 47 / 5 / 5002  | Contributi Comunali Scuola Materna         | 103.800,00        |
| 29 / 15 / 58   | Spese aggiornamento e formaz.pers.         | 1.983,54          | 47 / 5 / 5003  | Contributi Comunali Asilo Nido             | 32.750,00         |
| 29 / 15 / 1003 | Servizi di disinfezzazione                 | 185,44            | <b>52</b>      | <b>ALTRI PROVENTI</b>                      | <b>4.850,41</b>   |
| 29 / 15 / 1010 | Manut. ordinarie immobili                  | 1.762,90          | 52 / 5         | <b>ALTRI PROVENTI</b>                      | 4.850,41          |
| 29 / 15 / 1020 | Manut. ordinarie arredi e attrez.          | 8.998,54          | 52 / 5 / 5     | Sopravv.attive straordinarie               | 4.850,41          |
| 29 / 15 / 1032 | Imposte e tasse                            | 280,62            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 1046 | Spese sicurezza                            | 200,00            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 1051 | Attivita' integrative                      | 1.221,00          |                |  |                   |
| 29 / 15 / 1056 | Manutenzione giardini e piante             | 793,00            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 1062 | Corso Inglese                              | 4.267,20          |                |  |                   |
| 29 / 15 / 5001 | Servizi contabili anni precedenti          | 7.916,04          |                |  |                   |
| <b>31</b>      | <b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>   | <b>5.397,42</b>   |                |  |                   |
| 31 / 5         | LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE          | 5.397,42          |                |  |                   |
| 31 / 5 / 1001  | Locazione di beni mobili                   | 1.880,16          |                |  |                   |
| 31 / 5 / 1002  | Noleggi                                    | 3.517,26          |                |  |                   |
| <b>33</b>      | <b>COSTI PER IL PERSONALE</b>              | <b>540.609,94</b> |                |  |                   |
| 33 / 5         | SALARI E STIPENDI                          | 375.473,01        |                |  |                   |
| 33 / 5 / 1001  | Stipendi dipendenti                        | 375.473,01        |                |  |                   |
| 33 / 10        | ONERI SOCIALI                              | 108.809,01        |                |  |                   |
| 33 / 10 / 1001 | Oneri sociali                              | 106.997,90        |                |  |                   |
| 33 / 10 / 1002 | Premio INAIL                               | 1.811,11          |                |  |                   |
| 33 / 15        | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO               | 56.327,92         |                |  |                   |
| 33 / 15 / 1001 | TFR dell'anno                              | 56.327,92         |                |  |                   |
| <b>35</b>      | <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>         | <b>33.211,04</b>  |                |  |                   |
| 35 / 10        | AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI          | 33.211,04         |                |  |                   |
| 35 / 10 / 3    | Amm.fabbricati strumentali                 | 31.302,12         |                |  |                   |
| 35 / 10 / 7    | Amm.impianti generici e specifici          | 213,68            |                |  |                   |
| 35 / 10 / 11   | Amm.mobili e macch.ordin.d'ufficio         | 133,20            |                |  |                   |
| 35 / 10 / 12   | Amm.macchine ufficio elettroniche          | 54,99             |                |  |                   |
| 35 / 10 / 1003 | Amm.attrezzatura mensa                     | 172,01            |                |  |                   |
| 35 / 10 / 1007 | Amm.mobili, arredi e attrez aule           | 1.306,14          |                |  |                   |
| 35 / 10 / 1008 | Amm. Attrezzatura varia e minuta           | 28,90             |                |  |                   |
| <b>38</b>      | <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>           | <b>4.767,02</b>   |                |  |                   |
| 38 / 5         | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                  | 4.767,02          |                |  |                   |
| 38 / 5 / 24    | Valori bollati                             | 199,60            |                |  |                   |
| 38 / 5 / 26    | Arrotondamenti passivi                     | 0,57              |                |  |                   |
| 38 / 5 / 27    | Multe ed ammende                           | 2.278,82          |                |  |                   |
| 38 / 5 / 28    | Diritti camerali (CCIAA)                   | 18,00             |                |  |                   |
| 38 / 5 / 29    | Perdite su crediti deduc.illimitat         | 1.260,03          |                |  |                   |
| 38 / 5 / 1001  | Quota associativa AMISM FISM               | 1.010,00          |                |  |                   |
| <b>39</b>      | <b>ONERI FINANZIARI</b>                    | <b>9.953,98</b>   |                |  |                   |

**Situazione Economico / Patrimoniale**

**SCUOLA MATERNA SPERONI - VIGNATI**

Sede : SCUOLA MATERNA SPERONI - VIGNATI VIA SAN CARLO 12 VILLA CORTESE 20020 MI

Partita IVA 10607800157 Codice Fiscale 10607800157 Attivita' A 851000 - Istruzione di grado preparatorio: scuole

Conto Economico dal 01/01/2022 al 31/12/2022

2/5/2023

**Totale Costi: 761.117,09**  
**0,00**

**Totale Ricavi: 759.320,66**  
**Perdita d'Esercizio: 1.796,43**

| COSTI          |   |                 | RICAVI |  |  |
|----------------|---|-----------------|--------|--|--|
| 39 / 5         | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI        | 9.953,98        |        |  |  |
| 39 / 5 / 6     | Int.passivi su mutui                      | 9.943,86        |        |  |  |
| 39 / 5 / 9     | Int.su liquidazioni IVA trimestral        | 6,32            |        |  |  |
| 39 / 5 / 1001  | Interessi passivi                         | 3,80            |        |  |  |
| <b>43</b>      | <b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b> | <b>2.044,00</b> |        |  |  |
| 43 / 5         | IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI              | 1.916,00        |        |  |  |
| 43 / 5 / 1     | IRES                                      | 62,00           |        |  |  |
| 43 / 5 / 2     | IRAP                                      | 1.854,00        |        |  |  |
| 43 / 10        | IMPOSTE SUL REDDITO DIFF.E ANTICIP.       | 128,00          |        |  |  |
| 43 / 10 / 1002 | IRAP Adeguamento A.P.                     | 128,00          |        |  |  |