

IPAB MATTEAZZI ORAZIO PAPA' E MAMMA

Codice fiscale 80007230248 – Partita iva 01977090248
Via G. Verdi, 1 – 36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE

Nota integrativa al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PARTE INIZIALE

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'Ente approvato con delibera n. 16 del 20.6.2016, inoltre è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

Il presente bilancio d'esercizio tiene conto delle modifiche introdotte al codice civile dal D.lgs. 139/2015, in applicazione della Direttiva UE n. 34/2013, in vigore dal 1 gennaio 2016.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- i proventi sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati rispettivamente redatti in conformità agli allegati A6, A7 e A8 della DGR 780/2013, adeguati sulla base di quanto previsto dal D.lgs. 139/15, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto in conformità allo schema proposto dal principio contabile OIC 10 (metodo indiretto).

Si precisa inoltre che:

- non ci si è avvalsi della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- si sono mantenuti i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ed ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio di esercizio. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'ente.

Attività svolte

ATTIVITA' CARATTERISTICA

L'Ipab opera nel settore dell'educazione accogliendo presso la propria Scuola dell'Infanzia e Nido Integrato di Grumolo Delle Abbadesse i bambini in età prescolare. Nel corso dell'anno scolastico svolge anche il servizio di doposcuola per i ragazzi delle 5 classi della scuola primaria.

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

L'attività non caratteristica dell'Ipab consiste nella gestione del patrimonio disponibile come indicato nel piano di valorizzazione. Nel corso del mese di luglio l'Ipab gestisce il servizio dei centri estivi per la scuola dell'infanzia e della scuola primaria.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'anno 2019 le sezioni funzionanti nella scuola dell'infanzia sono state 3, i bambini come già nel corso dell'anno precedente non sono stati divisi per classi piccoli medi e grandi ma la didattica si è svolta in eterogeneità; al Nido Integrato si è lavorato in tre sezioni suddivise fra lattanti, semidivezzi e divezzi. Le iscrizioni sono leggermente diminuite rispetto agli ultimi anni per quanto riguarda la scuola dell'infanzia, mentre si rileva un sensibile aumento per quanto riguarda le iscrizioni al nido integrato. Sono notevolmente aumentate le iscrizioni al doposcuola primaria.

2 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei costi accessori e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, maggiorato dei costi accessori. Nella redazione dello stato patrimoniale iniziale al 01.01.2016, sono stati applicati criteri di cui all'art.22 e all'allegato B della DGR n. 780/2013.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992).

Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti l'ammortamento è ridotto del 50 per cento, in quanto non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	15%

Bilancio di Esercizio al 31/12/2019

Attrezzature	15%
Mobili e arredi	15%
Macchine ordinarie e mobili d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi	20%
Autovetture	25%
Altri beni	15%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al minore tra il costo di acquisto, maggiorato dei costi accessori, e il valore di mercato.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al **costo di acquisto, compresi gli oneri accessori**, utilizzando il metodo dell'ultimo costo di acquisto, che non si discosta in misura apprezzabile dal metodo FIFO, oppure se minore al costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

C) II – Crediti

I crediti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore come sopra determinato e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. Tale criterio non si applica se gli effetti non sono rilevanti, rispetto al valore di presunto realizzo senza l'applicazione del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

Gli effetti sono irrilevanti per i crediti a breve termine.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I titoli non immobilizzati sono valutati al minore tra il costo e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

D e E) Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

B) Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ente non ha debiti per TFR in quanto applica, in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente, il CCNL FISM.

D) Debiti

I debiti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio non si applica qualora i costi di transazione iniziali sostenuti per ottenere il finanziamento, siano di scarso rilievo. In tale ipotesi, che sarà adeguatamente motivata nell'apposita sezione della presente nota integrativa, i debiti saranno valutati al valore nominale e i costi di transazione saranno iscritti tra i risconti attivi di classe D dell'attivo dello stato patrimoniale.

Gli effetti sono irrilevanti per i debiti a breve termine.

I debiti esistenti al 31/12/2019 sono valutati al valore nominale secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 19 par. 91.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente, applicando l'aliquota Ires ridotta del 50%, ai sensi dell'art. 6 del DPR 601/72. L'Irap è stata determinata in base all'imponibile corrente.

3 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Non ci sono immobilizzazioni immateriali.

4 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali

T03	B II 01 a	B II 01 b	B II 02 a	B II 02 a	B II 03
Descrizione	fabbricati strumentali	Fabbricati civili	Impianti specifici	Arredi scolastici	Arredo mensa
Costo originario	1.094.350,00	326.500,00	106.299,00	20.000,00	22.000,00
Precedente rivalutazione					
Ammortamenti storici					
Svalutazioni storiche					
Valore di inizio esercizio	1.094.350,00	326.500,00	106.299,00	20.000,00	22.000,00
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio			-9.566,91	-2.400,00	-2.640,00
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
Variazioni nell'esercizio			-9.567,00	-2.400,00	-2.640,00
Costo originario	1.094.350,00	326.500,00	106.299,00	20.000,00	22.000,00
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento			-33.430,00	-8.400,00	-9.240,00
Svalutazioni					
Valore di fine esercizio	1.094.350,00	326.500,00	72.868,33	11.600,00	12.760,00
Contributi in c/impianti					

T03	B II 06	B II 07	
Descrizione	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo originario	585,00		1.569.734,00
Precedente rivalutazione			
Ammortamenti storici			
Svalutazioni storiche			
Valore di inizio esercizio	585,00		1.569.734,00
Acquisizioni dell'esercizio			
Riclassificazioni			
Alienazioni dell'esercizio			
Rivalutazioni			
Ammortamenti dell'esercizio	-117,00		-14.724,00
Svalutazioni dell'esercizio			
Altre variazioni			
Variazioni nell'esercizio	-117,00		-14.724,00
Costo originario	585,00		1.569.734,00
Rivalutazioni			

Fondo ammortamento	-175,00		-51.245,00
Svalutazioni			
Valore di fine esercizio	409,50		1.518.489,00
Contributi in c/impianti			

4 – BIII - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Analisi delle variazioni delle scadenze dei crediti finanziari iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie:

T05	B III 02 a	B III 02 b
Descrizione	Crediti imprese controllate/collegate	Crediti verso altri
Valore di inizio esercizio		575,00
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		575,00
Quota scadente oltre 5 anni		

Trattasi di depositi cauzionali versati dall'ente.

5 – CI - RIMANENZE

Non ci sono rimanenze

5 – CII – CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

T08	C II 01	C II 02	C II 03	C II 04
Descrizione	Crediti verso utenti/ clienti	Crediti verso enti pubblici	Crediti depositi cauzionali e erario	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore nominale				
Svalutazioni storiche	0			
Valore di inizio esercizio	12.541,00	54.648,00	2.043,00	69.232,00
Variazioni valore nominale dell'esercizio	-1.587,00	5.497,00	952,00	4.862,00
Svalutazioni dell'esercizio (-)	0			
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	0			
Variazioni nell'esercizio	10.954,00	60.145,00	2.995,00	74.094,00
Valore nominale	10.954,00	60.145,00	2.995,00	74.094,00
Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	10.954,00	60.145,00	2.995,00	74.094,00
Quota scadente oltre 5 anni				

5 – CIII - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Non ci sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

5 – CIV – DISPONIBILITA' LIQUIDE

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

T10	CIV 01	CIV 02	CIV 03	
Descrizione	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	5.149,00		380,00	5.529,00
Variazioni nell'esercizio	-2.751,00		1.109,00	-1.642,00
Valore di fine esercizio	2.398,00		1.489,00	3.887,00

6 – D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi: sono presenti risconti attivi su canoni

T11	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	1.178,00	1.178,00
Variazioni nell'esercizio	0	-503,00	-503,00
Valore di fine esercizio	0	675,00	675,00

– A - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

T13	A I	A II	A III	A IV
Descrizione	Patrimonio netto	Riserve di capitale	Riserve di utili	Altre riserve
Valore di inizio esercizio	1.465.685,00			
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente				
Incrementi				
Decrementi				
Risultato d'esercizio				
Valore di fine esercizio	1.465.685,00			

T13	A V	A VI	
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale patrimonio
Valore di inizio esercizio	-165.050,00	68,00	1.300.703,00
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	68,00	-68,00	
Incrementi	-7.742,00		7.672,00
Decrementi			
Risultato d'esercizio		10.762,00	10.762,00
Valore di fine esercizio	-172.724,00	10.762,00	1.303.725

8 – B - FONDI PER RISCHI ED ONERI

E' stato istituito il fondo per rischi e oneri per affitti non incassati anno 2019 signora Formica Maria per

l'appartamento sito in Vicenza e signora Cavalletto Sonia per l'appartamento di Grumolo Delle Abbadesse per € 8.800,00 .

10 – D - DEBITI

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

T16	D 1	D 2	D 3	D 4
Descrizione	Debiti verso banche	Debiti verso enti pubblici	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso imprese controllate/collegate
Valore di inizio esercizio	144.433,00			
Variazione nell'esercizio	-33.147,00			
Valore di fine esercizio	111.286,00			
Di cui di durata superiore a 5 anni	85.035,00			

T16	D 5	D 6	D 7	D 8
Descrizione	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
Valore di inizio esercizio	0	19.980,00	333,00	81.797,00
Variazione nell'esercizio	0	10.609,00	-145,00	-8.020,00
Valore di fine esercizio	0	30.589,00	188,00	73.777,00
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	35.003,00	281.546,00
Variazione nell'esercizio	9.173,00	-21.530,00
Valore di fine esercizio	44.176,00	260.016,00
Di cui di durata superiore a 5 anni		85.035,00

11 – E - RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

T17	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	17.877,00		17.877,00
Variazioni nell'esercizio	-7.302,00		-7.302,00
Valore di fine esercizio*	25.179,00	0	25.179,00
*Di cui oltre l'esercizio successivo			0
*Di cui di cui contribuiti in c/impianti			0

12 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

T18	A1
Descrizione	Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività
Ricavi per rette scuola dell'infanzia, Nido Integrato	208.413,00
Ricavi per quota iscrizione scuola	10.180,00
Ricavi per doposcuola primaria	57.271,00
Ricavi per anticipi e posticipi	8.624,00
Totale	284.488,00

Nell'esercizio 2019 l'Ente ha ricevuto euro 147.789,00 come contributi in conto esercizio, sono ancora da incassare: il contributo Miur per € 38.883,14 relativo all'anno 2018, credito contributo formazione € 1.051,18, Contributo Regionale straordinario € 2.407,71 e il credito Fondo 0-6 per € 17.803,40.

Descrizione	Importo 2019
Comune di Grumolo D.Abb.se	56.820,00
Ministero Pubblica Amministrazione	39.640,00
Regione Veneto Scuola Infanzia	12.969,00
Regione Veneto Nido Integrato	17.747,00
Contributo fondo materna-nido 0-6	17.802,00
Contributo da privati	2.811,00
TOTALE	147.864,00

Nell'esercizio 2019 l'Ente non ha ricevuto contributi in conto capitale.

17 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

T23						
Descrizione	Insegnanti scuola Infanzia	Educatrici Nido Integrato	Insegnanti Doposcuola Primaria	Ausiliarie e Cuoche	Coordinatrice didattica	Totale
Numero medio	3	4	3	3	1	14

nel mese di agosto 2019 ha rassegnato le dimissioni una insegnante della scuola dell'infanzia. Nel mese di settembre è stata assunta a tempo indeterminato una ausiliaria a tempo pieno, 2 insegnanti a tempo indeterminato part-time 25 ore settimanali per il doposcuola primaria, 1 insegnante part-time al nido integrato e 1 insegnante a tempo pieno per la scuola dell'infanzia in sostituzione dell'insegnante dimissionaria. Sempre nel mese di settembre ha rassegnato le dimissioni una seconda insegnante della scuola dell'infanzia, si è provveduto ad assumere una insegnante part-time a tempo determinato fino al 30.6.2020 in sostituzione dell'insegnante dimissionaria

20 – INFORMAZIONI SUI FATTI DI RILIEVO ACCADUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio dal 21 febbraio 2020 , la scuola è a tutt'oggi chiusa per l'emergenza Covid-19. Il periodo di chiusura andrà senz'altro ad incidere in maniera pesante sui risultati dell'anno 2020.

21 – PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEGLI UTILI O DI COPERTURA DELLE PERDITE

UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio emerge un utile di euro 10.762,00 che, ai sensi dell'art. 8 co. 6 della Legge Regionale 43/2012, si propone di destinare a copertura perdite precedenti

A	Utile di esercizio	10.762,00
B	Perdite esercizi precedenti	10.762,00


22 - CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

Ivana Fabris



BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2019 al 31/12/2019

ESERCIZIO 2019

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
05		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.569.733,99		1.569.733,99	19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	26.249,08		26.249,08
05.01		TERRENI E FABBRICATI	1.420.850,00		1.420.850,00	19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	26.249,08		26.249,08
05.01.05		Fabbricati civili	326.500,00		326.500,00	19.01.01		Banca c/c	26.249,08		26.249,08
05.01.07		Fabbricati strumentali	1.094.350,00		1.094.350,00	1		UNICREDIT BANCA SPA	26.249,08		26.249,08
05.03		IMPIANTI E MACCHINARI	106.299,00		106.299,00	23		CAPITALE E RISERVE	1.465.685,17		1.465.685,17
05.03.09		Impianti specifici	106.299,00		106.299,00	23.01		CAPITALE E RISERVE	1.465.685,17		1.465.685,17
05.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM	385,00		385,00	23.01.90		Patrimonio	1.465.685,17		1.465.685,17
05.05.51		Attrezzatura varia e minuta	385,00		385,00	23.01.90.01		Riserve Patrimoniali	1.465.685,17		1.465.685,17
05.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	199,99		199,99	31		FINANZIAMENTI DI TERZI	85.036,61		85.036,61
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	199,99		199,99	31.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	85.036,61		85.036,61
05.90		Mobili e arredi scuole	42.000,00		42.000,00	31.03.05		Finanz.a medio/lungo termine bancari	85.036,61		85.036,61
05.90.01		Arredi scolastici	20.000,00		20.000,00	1		BANCA POPOLARE ETICA	41.431,03		41.431,03
05.90.04		Arredo mensa	22.000,00		22.000,00	2		BANCA UNICREDIT SPA	43.605,58		43.605,58
07		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	575,00		575,00	33		DEBITI COMMERCIALI	34.422,64		34.422,64
07.03		FINANZIAM. ATTIVI E ALTRI CRED. IMM	575,00		575,00	33.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE	3.833,33		3.833,33
07.03.90		Depositi vincolati	575,00		575,00	33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	3.833,33		3.833,33
15		Banca Popolare Etica	575,00		575,00	2		Fatture da ricevere relativa a servizi	970,95		970,95
15.05		CREDITI VARI	71.099,57		71.099,57	1		Fatture da ricevere relative a merci	2.862,38		2.862,38
15.05.51		CREDITI VARI V/TERZI	10.954,14		10.954,14	33.03		FORNITORI	30.589,31		30.589,31
15.05.51		Crediti vari v/terzi	10.954,14		10.954,14	33.03.01		Fornitori terzi Italia	30.589,31		30.589,31
15.90		Altri crediti	10.954,14		10.954,14	35		CONTI ERARIALI	12.172,49		12.172,49
15.90.05		Crediti diversi scuole	60.145,43		60.145,43	35.01		ERARIO CIVIA	187,65		187,65
15.90.05		Cred. v/ MPI sussidi ordinari	38.883,14		38.883,14	35.01.11		Erario c/liquidazione IVA	187,65		187,65
15.90.08		Cred. Contributo Formazione	1.051,18		1.051,18	35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	5.765,88		5.765,88
15.90.09		Cred. v/Regione contr. straordinario	2.407,71		2.407,71	35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	5.765,88		5.765,88
15.90.15		Cred. V/fondo 0-6	17.803,40		17.803,40	35.07		ERARIO C/IMPOSTE	6.218,96		6.218,96
19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.887,99		3.887,99	35.07.05		Erario c/IRAP	6.218,96		6.218,96
19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	2.398,01		2.398,01	37		ENTI PREVIDENZIALI	73.777,65		73.777,65
19.01.01		Banca c/c	2.398,01		2.398,01	37.01		ENTI PREVIDENZIALI	73.777,65		73.777,65
19.03		BANCA POPOLARE ETICA	2.398,01		2.398,01	37.01.01		INPS dipendenti	60.978,43		60.978,43
19.03.03		CASSA	1.489,98		1.489,98	2		INPS - RATEIZZAZIONE ANNI 2011-20	60.954,43		60.954,43
19.03.03		Cassa contanti	1.489,98		1.489,98	1		INPS dipendenti	24,00		24,00
21		RATEI E RISCONTI ATTIVI	674,65		674,65	37.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	12.799,22		12.799,22
21.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	674,65		674,65	39		ALTRI DEBITI	28.358,19		28.358,19
21.01.03		Risconti attivi	674,65		674,65	39.05		DEBITI VARI	900,00		900,00
21.01.03		Risconti attivi diversi	141,23		141,23	39.05.01		Depositi cauzionali ricevuti	900,00		900,00
21.01.03		Risconti attivi su canoni	533,42		533,42	39.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	27.458,19		27.458,19

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2019 al 31/12/2019

ESERCIZIO 2019

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
25		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	172.722,69		172.722,69	39,07,01		Personale c/retribuzioni	27.458,19		27.458,19
25.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	172.722,69		172.722,69	41		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ	51.245,87		51.245,87
25.01.03		Perdita portata a nuovo	172.722,69		172.722,69	41,05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E	33.430,37		33.430,37
35		CONTI ERARIALI	2.353,27		2.353,27	41,05,09		F.do ammortamento impianti specifici	33.430,37		33.430,37
35.03		ERARIO C/SOSTITUITO D'IMPOSTA	1.316,96		1.316,96	41,07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTRIE	115,50		115,50
35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	257,05		257,05	41,07,03		F.do ammort. attrezzatura varia e minut	115,50		115,50
35.03.21		Recupero somme erogate D.L.66/2014	1.059,91		1.059,91	41,09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI	60,00		60,00
35.07		ERARIO C/IMPOSTE	1.036,31		1.036,31	41,09,05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronich	60,00		60,00
35.07.03		Erario c/acconti IRES	765,00		765,00	41,90		F.do Amm.to Mobili e Arredi Scuole	17.640,00		17.640,00
35.07.09		Erario c/imposte sostitutive	0,35		0,35	41,90,01		F.do amm.to arredi scolastici	8.400,00		8.400,00
35.07.51		Erario c/altri tributi	270,96		270,96	41,90,04		F.do amm.to arredo mensa	9.240,00		9.240,00
37		ENTI PREVIDENZIALI	641,39		641,39	43		FONDI SVALUTAZIONE	8.800,00		8.800,00
37.01		ENTI PREVIDENZIALI	641,39		641,39	43,09		FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	8.800,00		8.800,00
37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	641,39		641,39	43,09,09		Fondo svalutazione crediti diversi	8.800,00		8.800,00
		Totale Attivita'	1.821.688,55		1.821.688,55			RATEI E RISCONTI PASSIVI	25.179,19		25.179,19
								RATEI E RISCONTI PASSIVI	25.179,19		25.179,19
								Ratei passivi	21.785,85		21.785,85
							1	Ratei passivi diversi	21.785,85		21.785,85
								Risconti passivi	3.393,34		3.393,34
								Risconti passivi diversi	3.393,34		3.393,34
								Totale Passivita'	1.810.926,89		1.810.926,89
								Utile del periodo	10.761,66		10.761,66
								Totale a pareggio	1.821.688,55		1.821.688,55

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2019 al 31/12/2019

ESERCIZIO 2019

CONTO ECONOMICO

COSTI		RICAVI									
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI	29.931,03		29.931,03	47		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRES	284.488,00		284.488,00
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVEN	23.857,26		23.857,26	47.90		Rette Scuole	284.488,00		284.488,00
55.01.05		Acquisti materiali di consumo	780,48		780,48	47.90.01		Quote di iscrizione	1.696,66		1.696,66
55.01.92		Acquisto generi alimentari	23.076,78		23.076,78	47.90.02		Rette per prolungato	290,00		290,00
55.07		ACQUISTI DIVERSI	6.073,77		6.073,77	47.90.07		Retta frequenza	282.501,34		282.501,34
55.07.13		Materiali manutenzioni diverse	4.155,32		4.155,32	53		ALTRI RICAVI E PROVENTI	172.886,08		172.886,08
55.07.17		Cancelleria varia	1.918,45		1.918,45	53.01		PROVENTI DIVERSI	172.886,08		172.886,08
57		ACQUISTI DI SERVIZI	31.950,53		31.950,53	53.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	41,38		41,38
57.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE	4.736,00		4.736,00	53.01.19.01		Sopravv. attive da gestione ordin. impon.	41,38		41,38
57.01.90		Corsi musica, motricità, teatro, inglese	4.736,00		4.736,00	53.01.29		Arrotolamenti attivi diversi	107,86		107,86
57.05		COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI	2.069,60		2.069,60	53.01.33		Canoni attivi affitto appartamenti	13.040,00		13.040,00
57.05.01		Trasporti su acquisti	2.069,60		2.069,60	53.01.51		Altri ricavi e proventi	11.908,91		11.908,91
57.05.01.03		Trasporti di terzi (attività servizi)	2.069,60		2.069,60	53.01.51.01		Altri ricavi e proventi imponibili	3.483,00		3.483,00
57.09		COSTI PER UTENZE	20.171,75		20.171,75	53.01.51.90		Fotovoltaico tariffa incentivante	8.425,91		8.425,91
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	646,41		646,41	53.01.90		CONTRIBUTI SCUOLE C/ESERCIZIO	146.976,65		146.976,65
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	646,41		646,41	53.01.90.01		Contributi regione Nido	15.697,85		15.697,85
57.09.13		Energia elettrica	4.908,10		4.908,10	53.01.90.02		Contributo regionale straordinario	1.432,88		1.432,88
57.09.13.01		Energia elettrica	4.908,10		4.908,10	1		Contributo regionale straord. materna	678,94		678,94
57.09.17		Acqua potabile	2.728,45		2.728,45	2		Contributo regionale straord. nido	753,94		753,94
57.09.19		Gas	8.363,12		8.363,12	53.01.90.08		Contributi regionali	12.291,37		12.291,37
57.09.21		Pulizia locali	3.525,67		3.525,67	53.01.90.09		Contributo MPI sussidi ordinari	56.820,00		56.820,00
57.11		Detergenti e materiale per pulizie	3.525,67		3.525,67	53.01.90.10		Contributo MPI sussidi ordinari	39.640,07		39.640,07
57.11.01		MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZ	1.480,32		1.480,32	53.01.90.14		Contributo formazione nido	1.291,08		1.291,08
57.11.03		Spese manut. impianti e macchin. propri	938,30		938,30	53.01.90.15		Contributo fondo 0-6 materna	8.599,24		8.599,24
57.13		Spese manutenzione attrezzature proprie	542,02		542,02	53.01.90.16		Contributo fondo 0-6 nido	9.204,16		9.204,16
57.13.01		MANUTENZIONE FABBRICATI	3.492,86		3.492,86	53.01.90.18		Contributi da privati	2.000,00		2.000,00
57.13.01.01		Spese manutenzione fabbricati	3.492,86		3.492,86	53.01.98		Contributo formazione materna	811,28		811,28
57.13.01.07		Spese di manutenzione fabbricati civili	2.537,60		2.537,60						
61		Spese manut. fabbricati strumentali	955,26		955,26						
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDE	7.630,96		7.630,96						
61.01.01		Consulenze amministrative e fiscali	2.666,11		2.666,11						
61.01.01.03		Consulenze ammin. e fiscali (ordinarie)	2.666,11		2.666,11						
		Consulenze ammin. e fiscali	1.301,11		1.301,11						
		Consulenze professionisti vari	1.365,00		1.365,00						
61.01.03		Consulenze tecniche	2.318,00		2.318,00						

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2019 al 31/12/2019

ESERCIZIO 2019

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	146,85		146,85						
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	92,72		92,72						
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	54,13		54,13						
61.01.21		Lav.aut.occas/assoc.in partecip.	2.500,00		2.500,00						
61.01.21.03		Lav.aut.occas/assoc.in partecip.non aff.	2.500,00		2.500,00						
63		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESEN	10.622,29		10.622,29						
63.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	21,44		21,44						
63.01.51		Spese commerciali, varie	21,44		21,44						
63.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	10.600,85		10.600,85						
63.05.01		Spese postali	46,75		46,75						
63.05.11		Altre spese amministrative	4.203,51		4.203,51						
63.05.13		Premi di assicurazioni non obbligatorie	4.513,56		4.513,56						
63.05.13.01		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	4.513,56		4.513,56						
63.05.19		Servizi smaltimento rifiuti	561,20		561,20						
63.05.23		Valori bollati	242,22		242,22						
63.05.25		Assistenza software	121,94		121,94						
63.05.51		Spese generali varie	151,67		151,67						
63.05.90		Uscite didattiche e gite	760,00		760,00						
65		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	2.612,06		2.612,06						
65.01		GESTIONE IMMOBILI	1.553,62		1.553,62						
65.01.07		Spese condominiali e varie	1.553,62		1.553,62						
65.01.07.01		Spese condominiali e varie deducibili	1.553,62		1.553,62						
65.05		LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTRE	1.058,44		1.058,44						
65.05.13		Canoni noleggio impianti e macchinari	1.058,44		1.058,44						
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	318.959,50		318.959,50						
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	317.345,50		317.345,50						
67.01.01		Retribuzioni lorde	249.094,58		249.094,58						
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	249.094,58		249.094,58						
67.01.03		Contributi INPS	15.208,24		15.208,24						
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	15.208,24		15.208,24						
67.01.09		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	52.527,31		52.527,31						
67.01.09.01		Contrib.altri enti previd/ass.dip.ordin.	52.527,31		52.527,31						
67.01.11		Premi INAIL	515,37		515,37						
67.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTI	1.614,00		1.614,00						
67.03.13		Ricerca, formazione e addestramento	1.614,00		1.614,00						
71		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.065,24		3.065,24						

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2019 al 31/12/2019

ESERCIZIO 2019

CONTO ECONOMICO

RICAVI

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
71.01		ONERI TRIBUTARI	388,45		388,45						
71.01.07		Imposta di registro e concess. govern.	170,00		170,00						
71.01.51		Altre imposte e tasse indirette	218,45		218,45						
71.01.51.01		Contributi consortili di bonifica	218,45		218,45						
71.03		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	2.676,79		2.676,79						
71.03.01		Spese, perdite e sopravvenienze passive	127,94		127,94						
71.03.01.05		Spese, perdite e sopravv. passive ind.li	127,94		127,94						
71.03.03		Sanzioni, penali e multe	88,58		88,58						
71.03.07		Contributi associativi	1.725,00		1.725,00						
71.03.07.01		Contributi associativi versati	1.725,00		1.725,00						
71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	79,08		79,08						
71.03.51		Costi e spese diverse	656,19		656,19						
	1	Costi e spese diverse	21,79		21,79						
	2	Spese sicurezza e prevenzione	634,40		634,40						
75		ONERI FINANZIARI	9.422,90		9.422,90						
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	3.692,70		3.692,70						
75.01.01		Interessi passivi bancari	1.407,66		1.407,66						
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	2.285,04		2.285,04						
75.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	5.730,20		5.730,20						
75.03.05		Interessi passivi su mutui	5.151,40		5.151,40						
75.03.13		Interessi passivi versam.iva trimestrali	0,26		0,26						
75.03.29		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	578,54		578,54						
80		AMMORTAMENTI	14.723,91		14.723,91						
80.03		AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MA	14.723,91		14.723,91						
80.03.23		Amm.to ordinario impianti specifici	9.566,91		9.566,91						
80.03.33		Amm.to ordinario attrezzi varia e minuta	77,00		77,00						
80.03.39		Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche	40,00		40,00						
80.03.92		Q.ta amm.to arredi scolastici	2.400,00		2.400,00						
80.03.94		Q.ta amm.to arredo mensa	2.640,00		2.640,00						
83		SVALUTAZIONI	8.800,00		8.800,00						
83.09		SVALUTAZIONE CREDITI	8.800,00		8.800,00						
83.09.09		Acc.to sval. crediti diversi	8.800,00		8.800,00						
84		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	8.894,00		8.894,00						
84.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	8.894,00		8.894,00						
84.01.01		IRES corrente	5.354,00		5.354,00						
84.01.03		IRAP corrente	3.540,00		3.540,00						

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2019 al 31/12/2019

ESERCIZIO 2019

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
Totale Costi			446.612,42		446.612,42			Totale Ricavi	457.374,08		457.374,08
Utile del periodo			10.761,66		10.761,66						
Totale a pareggio			457.374,08		457.374,08						



IPAB ASILO INFANTILE MATTEAZZI ORAZIO PAPA' E MAMMA

Via Verdi, 1 - 36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE (VI)

P.I. 01977090248 C.F. 80007230248

BILANCIO CEE IN FORMA ABBREVIATA AL 31.12.2019

			2019	2018
1		ATTIVO:		
01:01		A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata.		
01:01:01		a) crediti non richiamati;		
01:01:02		b) crediti richiamati;	0	
1.01.99		Totale crediti verso soci (A)	0	
			0	
01:02		B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:		
01:02:01	I	Immobilizzazioni immateriali:		
1. 2. 1.90		Costi		
1. 2. 1.91		Fondi ammortamento	0	
1. 2. 1.92		Fondi svalutazione	0	
1. 2. 1.99		Totale immobilizzazioni immateriali B.I) B.I)	0	
01:02:02	II	Immobilizzazioni materiali:	0	
1. 2. 2.90		Costi		
1. 2. 2.90. 1		a) non concessi in locazione finanziaria	1.569.734	1.569.734
1. 2. 2.90. 2		b) concessi in locazione finanziaria	0	0
1. 2. 2.91		Fondi ammortamento		
1. 2. 2.91. 1		a) non concessi in locazione finanziaria	51.245	36.522
1. 2. 2.91. 2		b) concessi in locazione finanziaria	0	0
1. 2. 2.99		Totale immobilizzazioni mat. (B.II)	1.518.489	1.533.212
01:02:03	III	Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	0	
1. 2. 3.70		a) di cui crediti esigibili entro il successivo esercizio	575	575
1. 2. 3.75		b) di cui crediti esigibili oltre il successivo esercizio	0	
1. 2. 3.99		Totale immobilizzazioni fina.rie (B.III)		
1.2.99		Totale immobilizzazioni (B)	1.519.064	1.533.787
01:03		C) Attivo circolante:		
01:03:01	I	Rimanenze:	0	
01:03:02	II	Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1. 3. 2.10		a) esigibili entro l'esercizio successivo	74.094	69.231

1.3.2.11	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
1.3.2.99	Totale crediti (C.II)	74.094	69.231
01:03:03	III Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	0	0
01:03:04	IV Disponibilita' liquide:	3.887	5.529
1.3.99	Totale attivo circolante (C)	77.982	74.761
01:04	D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:	675	1.178
1.4.80	di cui disaggio su prestiti		
1.4.99	Totale ratei e risconti (D)	675	1.178
1.99	Totale Attivita'	1.597.720	1.609.726
2	PASSIVO:		
02:01	A) Patrimonio netto:		
02:01:01	I - Capitale.	1.465.685	1.465.685
02:01:02	II - Riserva sovrapprezzo delle azioni	0	
02:01:03	III - Riserve di rivalutazione.	0	
02:01:04	V - Riserva legale.	0	
02:01:05	V - Riserve statutarie.	0	
02:01:06	VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio.	0	
02:01:07	VII - Altre riserve, distintamente indicate.	0	
2.1.7.1	Altre riserve	0	
2.1.7.2	Riserve straordinarie o facoltative	0	
2.1.7.3	Fondi riserve Legge 413/1991	0	
2.1.7.6	Versamenti in conto capitale	0	
2.1.7.9	Fondo contributi in conto capitale (art. 88 T.U.)	0	
2.1.7.12	Riserva per ammortamenti anticipati (ex art. 67 T.U.)	0	
2.1.7.15	Fondi riserve in sospensione d'imposta	0	
2.1.7.18	Riserva da conferimenti agevolati (legge N.576/1975)	0	
2.1.7.21	Riserve art.15 dl n429/1982, conv. legge n.516/1982	0	
2.1.7.24	Fondi di acc.to plusvalenze art.2 legge n.168/1982	0	
2.1.7.27	Riserva per oneri pluriennali capitalizzati	0	
2.1.7.30	Avanzo di fusione	0	
2.1.7.33	Avanzo di scissione	0	
2.1.7.37	Riserva utili non distribuibili di cui art. 2423 c.c.	0	
2.1.7.39	Riserva soggetta a regimi fiscali speciali	0	
2.1.7.42	Versamenti conto copertura perdite	0	
2.1.7.45	Riserva non distr.le da rival.ni part.ni art.2426 punto 4 cc	0	
2.1.7.48	Riserva non distribuibile di cui art. 24 26 del c.c.	0	
2.1.7.51	Riserva da utili su cambi di cui art.242 6 punto 8/bis c.c.	0	
2.1.7.54	Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	
2.1.7.57	Riserva per acquisto azioni proprie	0	
2.1.7.60	Riserva azioni della socita' controllante	0	
2.1.7.63	Versamenti in conto aumento di capitale	0	
2.1.7.66	Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	
2.1.7.69	Riserva da riduzione capitale sociale	0	
2.1.7.72	Riserva da condono ex L.27.12.2002 n.289	0	
2.1.7.75	Riserva differenza arrotondamento unita'Euro		0
2.1.7.78	Riserva da condono L.19/12/1973 n.823	0	0
2.1.7.99	Totale altre riserve (A.VII)		0

02:01:08	VIII	Utili (perdite) portati a nuovo.	- 172.722	- 165.050
02:01:09	IX	Utile (perdita) dell'esercizio.	0	0
2. 1. 9. 1		a) Utile dell'esercizio		
2. 1. 9. 2		b) Perdita dell'esercizio		
2. 1. 9. 4		d) Copertura parziale perdita d'esercizio		
2. 1. 9.99		Totale utile(perd.) eser.zio (A.IX)	10.762	68
2.1.99		Totale Patrimonio Netto (A)	1.303.725	1.300.703
02:02		B) Fondi per rischi e oneri:	8.800	0
02:03		C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
02:04		D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
02:04:50		a) esigibili entro l'esercizio successivo	174.979	182.065
02:04:51		b) esigibili oltre l'esercizio successivo	85.037	99.481
2.4.99		Totale Debiti (D)	260.016	281.546
02:05		E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti.		
2.5.80		di cui aggio su prestiti	0	0
2.5.99		Totale Ratei e Risconti (E)	25.179	17.877
2.99		Totale Passivita' e Netto	1.597.720	1.609.726
10		CONTO ECONOMICO:		
10:01		A) Valore della produzione:		
10:01:01		1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	284.488	234.011
10:01:02		2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	0	0
10:01:03		3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;	0	0
10:01:05		4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	0	0
10:01:06		5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
10. 1. 6. 1		5a) contributi in conto esercizio;	135.879	147.864
10. 1. 6. 2		5b) altri ricavi e proventi.	36.858	30.160
10. 1. 6.99		Totale altri ricavi e proventi (A.5)	172.737	178.024
10.1.99		Totale Valore della Produzione (A)	457.225	412.035
10:02		B) Costi della produzione:		
10:02:06		6) per materie prime, sussidiarie, di consumo di merci;	23.857	20.002
10:02:07		7) per servizi;	56.278	52.559
10:02:08		8) per godimento di beni di terzi;	2.612	2.846
10:02:09		9) per il personale:		
10.02.09.1		a) salari e stipendi;	249.523	223.577
10. 2. 9. 2		b) oneri sociali;	67.822	62.006
10. 2. 9. 3		c) trattamento di fine rapporto;		0
10. 2. 9. 4		d) trattamento di quiescenza e simili;		
10. 2. 9. 5		e) altri costi;		
10. 2. 9.99		Totale costi per il personale (B.9)	317.345	285.583
10:02:10		10) ammortamenti e svalutazioni:		

10. 2.10.1	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;		0
10. 2.10. 2	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	14.724	14.651
10. 2.10. 3	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	0	0
10. 2.10. 5	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide;		0
0. 2.10.99	Totale ammortamenti e sval.ni (B.10)	14.724	14.651
10:02:11	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;		0
10:02:12	12) accantonamenti per rischi;		
10:02:13	13) altri accantonamenti;		
10:02:14	14) oneri diversi di gestione.	4.679	13.838
10.02.90	Totale dei Costi della Produzione (B)	419.495	389.479
10.02.99	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B).	37.730	22.556
10:03	C) Proventi e oneri finanziari:		
10:03:15	15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
10. 3.15. 1	a) in imprese controllate	0	
10. 3.15. 2	b) in imprese collegate;	0	
10. 3.15. 3	c) in altre imprese.	0	
0. 3.15.99	Totale proventi da part.ni (C.15)	0	
10:03:16	16) altri proventi finanziari:		
10. 3.16. 1	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti;		
10. 3.16. 1. 1	a1) da imprese controllate	0	
10. 3.16. 1. 2	a2) da imprese collegate;	0	
10. 3.16. 1. 3	a3) da imprese controllanti;	0	
10. 3.16. 1. 4	a4) da altre imprese.	0	
0. 3.16. 1.99	Totale da cred.iscritti (C.16.a)	0	
10. 3.16. 2	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0	
10. 3.16. 3	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0	
10. 3.16. 5	d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:		
10. 3.16. 5. 1	d1) da imprese controllate;	0	
10. 3.16. 5. 2	d2) da imprese collegate;	0	
10. 3.16. 5. 3	d3) da imprese controllanti;	0	
10. 3.16. 5. 4	d4) diversi.	149	4784
0. 3.16. 5.99	Totale proventi diversi (C.16.d)	149	4784
10. 3.16.99	Totale altri prov.ti finan.ri (C.16)	149	4784
10:03:17	17) interessi e altri oneri finanziari,con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti;	0	
10. 3.17. 1	a) verso imprese controllate;	0	0
10. 3.17. 2	b) verso imprese collegate;		0
10. 3.17. 3	c) verso imprese controllanti;	0	0
10. 3.17. 4	d) verso altri.	9.423	8.260
10. 3.17.99	Totale int/altri oneri finanziari (C.17)	9.423	8.260
10:03:18	17 bis) utili e perdite su cambi.	0	0

10.03.99	Totale Proventi e Oneri Finanziari (C) (15 + 16 - 17 +- 17bis)	-9.274	-3.476
10:04	D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie:		
10:04:18	18) rivalutazioni:	0	
10. 4.18.1	a) di partecipazioni;	0	
10. 4.18.2	b) immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	0	
10. 4.18.3	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0	
10. 4.18.99	Totale rivalutazioni (D.18)	0	
10:04:19	19) svalutazioni:	8.800	9.600
10. 4.19. 1	a) di partecipazioni;	0	0
10. 4.19. 2	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	0	0
10. 4.19. 3	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni.	0	0
10. 4.19.99	Totale svalutazioni (D.19)	8.800	9.600
10.4.99	Totale delle rettifiche (D) (18 - 19)	-8.800	-9.600
10:05	E) Proventi e oneri straordinari:		
10:05:20	20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5);		
10. 5.20. 1	a) plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5);	0	
10. 5.20. 2	b) sopravvenienze attive ed insussistenze attive		
10. 5.20. 3	c) differenza arr.to unita' Euro		
10. 5.20. 4	d) altri.	0	0
10. 5.20.99	Totale proventi (E.20)	0	
10:05:21	21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14), e delle imposte relative a esercizi precedenti.		
10. 5.21. 1	a) minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14);		500
10. 5.21. 2	b) imposte relative ad esercizi precedenti;	0	0
10. 5.21. 3	c) differenza arr.to unita' Euro		
10. 5.21. 4	d) altri oneri.	0	0
10. 5.21.99	Totale oneri (E.21)		500
10.5.90	Totale delle partite straordinarie (E)(20 - 21)		-500
10.5.99	Risultato prima delle imposte. (A - B +- C +- D +- E);	19.656	8.980
10:06:22	22) Imposte sul reddito dell' esercizio, correnti, differite e anticipate;		
10. 6.22. 1	a) imposte correnti;	8.894	8.912
10. 6.22. 2. 1	b) imposte differite	0	0
10. 6.22. 2. 1. 1	Ires differita	0	
10. 6.22. 2. 1. 2	Irap differita	0	
10. 6.22. 2. 2	c) imposte anticipate	0	
10. 6.22. 2. 2. 1	Ires anticipata	0	
10. 6.22. 2. 2. 2	Irap anticipata	0	

10. 6.22. 3	d) Proventi (Oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale /trasparenza fiscale.	0	
10. 6.22.99	Totale imposte sul reddito	8.894	8.912
10:06:23	23) utile (perdita) dell'esercizio.	10.762	68

