

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 31/12/2020

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. Nei mesi di giugno luglio e agosto l'Ipab ha gestito il servizio dei centri estivi per la scuola dell'infanzia, del Nido Integrato e della scuola primaria per garantire il servizio alle famiglie già provate dalla chiusura della scuola per il covid-19.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'anno 2020 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. La scuola è rimasta chiusa dall'ultima settimana di febbraio alla prima di giugno per la pandemia Coronavirus. Dalla seconda settimana di giugno fino al 4 settembre la scuola è stata riaperta con la gestione dei centri estivi gestiti dal personale della scuola. E' stato applicato il protocollo sicurezza Covid-19 Richiesto dalla Regione Veneto. Da settembre 2020 la scuola è stata riaperta per il normale calendario scolastico

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%
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 31/12/2020 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 02 a
Descrizione	fabbricati strumentali	Fabbricati civili	Impianti specifici	Mobili e Arredi	Mobili e Arredi
Costo originario	1.094.350,00	326.500,00	106.299,00	42.000,00	
Precedente rivalutazione					
Ammortamenti storici					
Svalutazioni storiche					
Valore di inizio esercizio	1.094.350,00	326.500,00	106.299,00	42.000,00	
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio			-15.900,00	-6.300,00	
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
Variazioni nell'esercizio			-15.900,00	-6.300,00	
Costo originario	1.094.350,00	326.500,00	106.299,00	42.000,00	
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento			-49.330,00	-23.940,00	
Svalutazioni					
Valore di fine esercizio	1.094.350,00	326.500,00	56.969,00	18.060,00	
Contributi in c/impianti					

T03	B II 06	B II 07	Totale immobilizzazioni materiali
Descrizione	Attrezzature varia macchine elettroniche	Immobilizzazioni in corso e acconti	
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	1.715,00		1.715,00
Riclassificazioni			
Alienazioni dell'esercizio			
Rivalutazioni			
Ammortamenti dell'esercizio	-635,00		-22.835,00
Svalutazioni dell'esercizio			
Altre variazioni			
Variazioni nell'esercizio	1.080,00		-21.120,00
Costo originario	2.300,00		1.571.449,00



Rivalutazioni		
Fondo ammortamento	-810,00	-74.080,00
Svalutazioni		
Valore di fine esercizio	1.490,00	1.497.369,00
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	10.954,00	60.145,00	2.995,00	74.094,00
Variazioni valore nominale dell'esercizio	1.354,00	-14.839,00	8.655,00	-4.830,00
Svalutazioni dell'esercizio (-)	0			
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	0			
Variazioni nell'esercizio	12.308,00	45.306,00	11.650,00	69.264,00
Valore nominale	12.308,00	45.306,00	11650,00	69.264,00
Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	12.308,00	45.306,00	11.650,00	69.264,00
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	C IV 01	C IV 02	C IV 03	
Descrizione	Depositi bancari e postali	Libretto bancario	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	2.398,00		1.489,00	3.887,00
Variazioni nell'esercizio	-52,00	575,00	-1.002,00	-479,00
Valore di fine esercizio	2.346,00	575,00	487,00	3.408,00

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	675,00	675,00
Variazioni nell'esercizio	0	-675,00	-675,00
Valore di fine esercizio	0	0	0

– 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	-172.722,00	10.761,00	1.303.724,00
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	10.761,00	-10.761,00	
Incrementi			
Decrementi			
Risultato d'esercizio		43.043,00	43.043,00
Valore di fine esercizio	-161.961,00	43.043,00	1.346.768,00



8 – B - FONDI PER RISCHI ED ONERI

E stato istituito il fondo per rischi e oneri per affitti non incassati anno 2019 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	111.286,00			
Variazione nell'esercizio	-19.280,00			
Valore di fine esercizio	92.006,00			
Di cui di durata superiore a 5 anni	69.799,00			

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	30.589,00	188	73.777,00
Variazione nell'esercizio	0	-22.350,00	-188	-13.885,00
Valore di fine esercizio	0	8.239,00		59.892,00
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	44.176,00	260.016,00
Variazione nell'esercizio	-11.227,00	-66.930,00
Valore di fine esercizio	32.949,00	193.086,00
Di cui di durata superiore a 5 anni		69.799,00

11 – E - RATEI E RISCONTI 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	25.179,00		25.179,00
Variazioni nell'esercizio	-1.756,00	893,00	-863,00
Valore di fine esercizio*	23.423,00	893,00	24.316,00
*Di cui oltre l'esercizio successivo			0
*Di cui di cui contributi 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 e doposcuola	193.036,00
Ricavi per quota iscrizione scuola	9.450,00
Ricavi per centri estivi	16.066,00
Totale	218.552,00

Nell'esercizio 2020 l'Ente ha ricevuto euro 231.788,00 come contributi in conto esercizio, sono ancora da incassare: il contributo Miur per € 38.883,14 relativo all'anno 2018, e crediti verso la regione per € 6.423,08.

Descrizione	Importo 2020
Comune di Grumolo D.Abb.se	12.344,00
Ministero Pubblica Amministrazione	42.487,00
Regione Veneto	140.381,00
Contributo emergenza Covid-19	18.330,00
Contributo fondo materna-nido 0-6	18.246,00
TOTALE	231.788,00

Nell'esercizio 2020 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

Dal mese di febbraio è in maternità anticipata una educatrice. E' stata assunta una educatrice in sostituzione. Dal 21 febbraio alla prima settimana di giugno le insegnanti e le educatrici, hanno lavorato da remoto per il Covid-19, il personale ausiliario è rimasto a casa. Nel corso di questi mesi non avendo l'Ente per la sua natura giuridica, la possibilità di accedere agli ammortizzatori sociali ha chiesto alla Regione Veneto, unitamente a tutte le altre Ipab l'erogazione di un contributo per poter pagare il personale. In attesa dello stesso, erogato parzialmente nel mese di settembre, l'Ente ha fatto usufruire alle dipendenti delle ferie maturate al 28 febbraio e successivamente sottoscritto con le stesse e le organizzazioni sindacali un accordo per il pagamento del 50% degli stipendi dei mesi di aprile e maggio in attesa del contributo regionale. Nel mese di settembre sono state pagate alle dipendenti le differenze pari al 30% per i mesi di aprile e maggio. Nel mese di settembre è stata assunta a tempo determinato una ausiliaria a tempo pieno in sostituzione di una ausiliaria dimissionaria, 1 insegnante a tempo determinato part-time 25 ore settimanali per il doposcuola primaria, in sostituzione di

un'insegnante in stato interessante, passata di mansioni in segreteria, fino al 30.6.2021.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio dal 15 marzo 2021 al 7 aprile 2021, la scuola è rimasta chiusa per l'emergenza Covid-19.

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

UTILE DI ESERCIZIO

Dal bilancio d'esercizio emerge un utile di euro 43.043,00 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	43.043,00
B	Perdite esercizi precedenti	43.043,00

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

2016 ASILO INFANTILE MATTEAZZI ORAZIO
----- VIA VERDI 1
36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE (VI)
P.I. 01977090248 C.F. 80007230248

Da data contabile 01-01-2020

A data contabile 31-12-2020

Attività: 1 - ASSISTENZA ISTRUZ. Ateco: 851000 Istruzione di grado preparatorio: scuole

BG10U (OR)

A T T I V I T A'			P A S S I V I T A'		
1.10	- CASSA	487,00	1.11	- BANCHE C/C	22.207,80
1.10.2	CASSA CONTANTI	229,11	1.11.18	UNICREDIT BANCA SPA	22.207,80
1.10.6	CASSA CARTE DI CREDITO	257,89	1.25	- BANCHE CONTO FINANZIAMENTI	69.798,69
1.11	- BANCHE C/C	2.346,25	1.25.2	BANCA ETICA FINANZIAMENTO	33.906,76
1.11.44	BANCA ETICA	2.346,25	1.25.3	BANCA UNICREDIT FINANZIAMENTO	35.891,93
1.15	BANCHE C/LIBRETTI DI DEPOSITO	575,00	5.15	- FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	8.800,00
1.15.2	LIBRETTO BANCARIO A RISPARMIO	575,00	5.15.5	F.DO SVALUT. CRED. DIVERSI	8.800,00
6.16	- ERARIO C/IMPOSTE	1.247,00	31.36	- F.DI AMM. IMMOB. MATERIALI	74.080,71
6.16.8	CREDITI D'IMPOSTA DI LEGGE	1.247,00	31.36.5	F.DO AMM. IMPIANTI SPECIFICI	49.330,37
8.18	- CREDITI DIVERSI	57.614,50	31.36.9	F.DO AMM. ATTREZ. VARIA/MINUTA	115,50
8.18.24	CRED. A BREVE T. VERSO TERZI	12.308,28	31.36.10	F.DO AMM. MOBILI E ARREDI	23.940,00
8.18.802	CREDITI C/MINISTERO	38.883,14	31.36.13	F.DO AMM. ATTREZZATURE DIVERSE	514,84
8.18.803	CREDITI C/REGIONE	6.423,08	31.36.18	F.DO AMM. MACCH. ELETTRONICHE	180,00
20.20	- ERARIO C/IVA	113,00	53.1	- FORNITORI	7.981,16
20.20.6	ERARIO C/IVA	113,00	53.1.15400	BERTO PASQUALE S.R.L.	761,13
31.31	- TERRENI E FABBRICATI	1.420.850,00	53.1.15915	GOLDEN FRUIT DI CHECCHETTO SER	562,86
31.31.3	FABBRICATI CIVILI	326.500,00	53.1.17947	AMBROSINI PAOLO AUTOSERVIZI	1.280,00
31.31.801	FABBRICATI STRUMENTALI	1.094.350,00	53.1.17982	Viacqua S.p.A.	-258,55
31.32	- IMPIANTI E MACCHINARI	106.299,00	53.1.18159	ZOPPELLETTO FULVIO & C. SNC	608,43
31.32.2	IMPIANTI SPECIFICI	106.299,00	53.1.18162	BERNARDI & ZANETTI SRL	487,22
31.33	- ATTREZZATURE	44.299,83	53.1.18170	T2000 SNC DI MILAN MARCO E C.	719,80
31.33.1	ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	385,00	53.1.18431	CENTRALE DEL LATTE D'ITALIA SP	361,90
31.33.2	MOBILI E ARREDI	42.000,00	53.1.24131	TELECOM ITALIA SPA	141,30
31.33.5	ATTREZZATURE DIVERSE	514,84	53.1.26979	CLEANER SNC DI TARGA T. E RINA	650,29
31.33.20	MACCHINE ELETTR. UFFICIO	1.399,99	53.1.27241	LOGICA S.R.L.	703,01
54.57	- ERARIO C/RITENUTE	50,00	53.1.33309	DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	1.963,77
54.57.2	ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO	50,00	54.56	- PERSONALE E ENTI	83.514,24
54.58	- DEBITI A BREVE TERMINE	12.910,00	54.56.1	INPS	45.773,01
54.58.19	ERARIO C/IRAP	3.541,00	54.56.2	INAIL	202,48
54.58.24	ERARIO C/IRES	9.369,00	54.56.4	PERSONALE C/RETRIBUZIONI	23.622,13
55.55	- RETTIFICHE PASSIVE DI BILANC	187,21	54.56.801	CONTRIBUTI CPDEL C/DIPENDENTE	13.916,62
55.55.65	RATEI DIVERSI PERSONALE	187,21	54.57	- ERARIO C/RITENUTE	2.331,40
67.68	- RISULTATI PORTATI A NUOVO	161.961,03	54.57.1	ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	2.331,40
67.68.2	PERDITE PORTATE A NUOVO	161.961,03	54.58	- DEBITI A BREVE TERMINE	900,00
			54.58.32	DEPOSITI CAUZIONALI RICEVUTI	900,00
			55.55	- RETTIFICHE PASSIVE DI BILANC	30.597,65
			55.55.10	FATTURE DA RICEVERE	6.281,78
			55.55.11	RATEI PASS. A BREVE	23.422,41
			55.55.21	RISCONTI PASS. A BREVE	893,46
			67.67	- CAPITALE E RISERVE	1.465.685,17
			67.67.14	PATRIMONIO NETTO	1.465.685,17
=====			=====		
== T O T A L E A T T I V I T A' ==			== T O T A L E P A S S I V I T A' ==		
1.808.939,82			1.765.896,82		
			=== UTILE D'ESERCIZIO ===		
			43.043,00		
			=====		
			=== TOTALE A PAREGGIO ===		
			1.808.939,82		



2016 ASILO INFANTILE MATTEAZZI ORAZIO
----- VIA VERDI 1
36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE (VI)
P.I. 01977090248 C.F. 80007230248

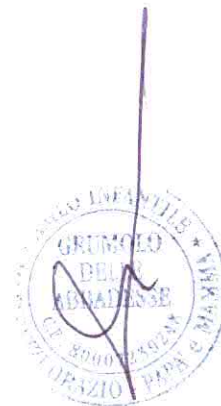
Da data contabile 01-01-2020

A data contabile 31-12-2020

Attività: 1 - ASSISTENZA ISTRUZ. Ateco: 851000 Istruzione di grado preparatorio: scuole

BG10U (OR)

===== COSTI E SPESE =====		===== RICAVI E RENDITE =====	
72.74	- ACQUISTI DIVERSI PRODUZIONE	944,68	80.80
72.74.4	MATERIALI DI CONSUMO	238,22	80.80.801
72.74.31	ACQUISTI OGGETTISTICA PER PROD	170,95	80.80.802
72.74.32	MATERIALE PER SANIFICAZIONE	535,51	80.80.803
72.77	- UTENZE E SERVIZI	17.424,53	80.80.804
72.77.2	ENERGIA ELETTRICA	3.275,34	80.80.805
72.77.4	GAS E GASOLIO X RISCALDAMENTO	11.748,14	80.80.809
72.77.5	ACQUA	1.471,90	80.80.810
72.77.11	SPESE TELEFONICHE DED. 80%	680,62	80.80.864
72.77.815	ACQUA - BONIFICA	248,53	80.80.880
72.78	- MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.808,80	80.80.904
72.78.50	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.808,80	80.80.925
72.81	- COSTO PERSONALE DIPENDENTE	326.594,12	80.80.932
72.81.1	RETR. LORDE PERS.PRODUTTIVO	254.076,07	80.82
72.81.2	ONERI SOCIALI PERS.PRODUTTIVO	1.354,49	80.82.4
72.81.45	CONTRIBUTI INAIL	2.063,26	80.87
72.81.801	CONTRIBUTI CPDEL C/DITTA	69.100,30	80.87.14
72.82	- COSTI DIVERSI DEI DIPENDENTI	1.810,43	80.87.150
72.82.2	ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	130,00	
72.82.3	RIMBORSI SPESE PERSONALE	157,60	
72.82.33	DISPOSITIVI PROTEZIONE INDIV.	1.522,83	
72.83	- SPESE COMMERCIALI E VENDITA	30,00	
72.83.20	DEPLIANTS E MATERIALE PUBBLIC.	30,00	
72.84	- SERVIZI E CONSULENZE	17.361,10	
72.84.1	CONSULENZE TECNICHE	634,40	
72.84.2	CONSULENZE PROFESSIONALI	4.345,55	
72.84.6	CONSULENZE AMMINISTRATIVE	12.381,15	
72.86	- SPESE AMMINISTRATIVE	12.101,41	
72.86.3	POSTALI	47,74	
72.86.5	GESTIONE FOTOCOPIATRICE	1.740,73	
72.86.50	PRODOTTI SOFTWARE	582,03	
72.86.811	COMMISSIONI E ONERI BANCARI	9.730,91	
72.87	- SPESE GENERALI	31.784,21	
72.87.1	ASSICURAZIONI	3.946,42	
72.87.5	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	740,00	
72.87.7	SPESE GENERALI VARIE	197,76	
72.87.8	ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	2,69	
72.87.9	SPESE VARIE INDEDUCIBILI	1.317,89	
72.87.12	SPESE DI PULIZIA	3.127,96	
72.87.16	SPESE CONDOMINIALI	3.000,00	
72.87.801	TRASPORTI C/TERZI	1.184,40	
72.87.802	SPESE DI PULIZIA C/TERZI	671,00	
72.87.803	INSEGNAMENTO C/TERZI	2.775,80	
72.87.805	MATERIALE DIDATTICO	824,15	
72.87.806	REFEZIONE	13.894,27	
72.87.828	SPESE SANITARIE	62,22	
72.87.847	SPESE DI MANUTENZIONE	39,65	
72.88	- ONERI FINANZIARI	4.635,30	
72.88.7	INT.PASSIVI SU FINANZIAMENTI	4.358,18	
72.88.201	INT.PASSIVI IND.	277,12	
72.89	- AMM. ORD. BENI MATERIALI	22.834,84	
72.89.4	AMM.ORD. MOBILI E ARREDI	6.300,00	
72.89.8	AMM.ORD. ATTREZZATURA DIVERSA	514,84	



2016 ASILO INFANTILE MATTEAZZI ORAZIO
----- VIA VERDI 1
36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE (VI)
P.I. 01977090248 C.F. 80007230248

Da data contabile 01-01-2020

A data contabile 31-12-2020

Attivita': 1 - ASSISTENZA ISTRUZ. Ateco: 851000 Istruzione di grado preparatorio: scuole

BG10U (OR)

===== COSTI E SPESE =====		RICAVI	E	RENDITE	=====
72.89.32	AMM.ORD. IMPIANTI SPECIFICI	15.900,00			
72.89.50	AMM.ORD. MACCH. ELETTRON. UFF.	120,00			
72.93	- ONERI TRIBUTARI	2.823,28			
72.93.6	MULTE E SANZIONI INDEDUCIBILI	491,33			
72.93.12	IMPOSTE DI REGISTRO	212,55			
72.93.13	IMPOSTE DI BOLLO	210,40			
72.93.29	IRAP	1.037,00			
72.93.98	IRES	872,00			
72.94	- ONERI STRAORDINARI/ORDINARI	2.176,67			
72.94.101	SOPRAVVENIENZE PASSIVE IND.	2.176,67			

== T O T A L E C O S T I ==		443.329,37	== T O T A L E R I C A V I ==		486.372,37
=== UTILE D'ESERCIZIO ===		43.043,00			
=====					
=== TOTALE A PAREGGIO ===		486.372,37			



Dati generali

Sede legale: VIA VERDI 1
 Codice fiscale: 80007230248 36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE VI
 Partita IVA: 01977090248

Stampa dettaglio voci

Riferimenti Prospetto

Esercizio: 2020 .0 Esercizio 2020
 Codice Prospetto: PB2020.0 Bilancio al 31/12/2020
 Codice BdV: BDV2020.0R Bilancio di verifica riclassificato al 31/12/2020
 Codice BdV originale: BDV2020.0 Bilancio di verifica al 31/12/2020

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali
1	ATTIVO			
1.B	IMMOBILIZZAZIONI			
1.B.2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1.B.2.90	Immobilizzazioni materiali lorde			1.571.449
o 313100003	FABBRICATI CIVILI		326.500,00 D	
o 313100801	FABBRICATI STRUMENTALI		1.094.350,00 D	
o 313200002	IMPIANTI SPECIFICI		106.299,00 D	
o 313300001	ATTREZZATURA VARIA E MINUTA		385,00 D	
o 313300005	ATTREZZATURE DIVERSE		514,84 D	
o 313300002	MOBILI E ARREDI		42.000,00 D	
o 313300020	MACCHINE ELETTR. UFFICIO		1.399,99 D	
1.B.2.91	Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali			74.081-
o 313600005	F.DO AMM. IMPIANTI SPECIFICI		49.330,37 A	
o 313600009	F.DO AMM. ATTREZ. VARIA/MINUTA		115,50 A	
o 313600013	F.DO AMM. ATTREZZATURE DIVERSE		514,84 A	
o 313600010	F.DO AMM. MOBILI E ARREDI		23.940,00 A	
o 313600018	F.DO AMM. MACCH. ELETTRONICHE		180,00 A	
1.B.2.TOT	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			1.497.368
1.B.TOT	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			1.497.368
1.C	ATTIVO CIRCOLANTE			
1.C.2	CREDITI			63.393
o 051500005	F.DO SVALUT. CRED. DIVERSI		8.800,00 A	
o 081800024	CRED. A BREVE T. VERSO TERZI		12.308,28 D	
o 081800802	CREDITI C/MINISTERO		38.883,14 D	
o 081800803	CREDITI C/REGIONE		6.423,08 D	
o 530117982	Viacqua S.p.A.		258,55 D	
o 202000006	ERARIO C/IVA		113,00 D	
o 545700002	ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO		50,00 D	
o 061600008	CREDITI D'IMPOSTA DI LEGGE		1.247,00 D	
o 545800024	ERARIO C/IRES		9.369,00 D	
o 545800019	ERARIO C/IRAP		3.541,00 D	
1.C.2.TOT	TOTALE CREDITI			63.393
1.C.4	DISPONIBILITA' LIQUIDE			3.408
o 011100044	BANCA ETICA		2.346,25 D	
o 011500002	LIBRETTO BANCARIO A RISPARMIO		575,00 D	
o 011000002	CASSA CONTANTI		229,11 D	
o 011000006	CASSA CARTE DI CREDITO		257,89 D	
1.C.TOT	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			66.801
1.TOT	TOTALE ATTIVO			1.564.169

o: Conti del Bilancio di Verifica originale



Dati generali

Sede legale: VIA VERDI 1
 Codice fiscale: 80007230248
 Partita IVA: 01977090248

36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE VI

Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali
2	PASSIVO			
2.A	PATRIMONIO NETTO			
2.A.1	Capitale			1.465.685
o 676700014	PATRIMONIO NETTO		1.465.685,17 A	
2.A.8	Utili (perdite) portati a nuovo			161.961-
o 676800002	PERDITE PORTATE A NUOVO		161.961,03 D	
2.A.9	Utile (perdita) dell'esercizio			43.043
2.A.TOT	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			1.346.767
2.D	DEBITI			193.086
o 011100018	UNICREDIT BANCA SPA - 10066295		22.207,80 A	
o 012500002	BANCA ETICA FINANZIAMENTO		33.906,76 A	
o 012500003	BANCA UNICREDIT FINANZIAMENTO		35.891,93 A	
o 555500010	FATTURE DA RICEVERE		6.281,78 A	
o 530115400	BERTO PASQUALE S.R.L.		761,13 A	
o 530115915	GOLDEN FRUIT DI CHECCHETTO SER		562,86 A	
o 530117947	AMBROSINI PAOLO AUTOSERVIZI		1.280,00 A	
o 530118159	ZOPPELLETTO FULVIO & C. SNC		608,43 A	
o 530118162	BERNARDI & ZANETTI SRL		487,22 A	
o 530118170	T2000 SNC DI MILAN MARCO E C.		719,80 A	
o 530118431	CENTRALE DEL LATTE D'ITALIA SP		361,90 A	
o 530124131	TELECOM ITALIA SPA		141,30 A	
o 530126979	CLEANER SNC DI TARGA T. E RINA		650,29 A	
o 530127241	LOGICA S.R.L.		703,01 A	
o 530133309	DOLOMITI ENERGIA S.P.A.		1.963,77 A	
o 545700001	ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE		2.331,40 A	
o 545600001	INPS		45.773,01 A	
o 545600002	INAIL		202,48 A	
o 545800032	DEPOSITI CAUZIONALI RICEVUTI		900,00 A	
o 545600801	CONTRIBUTI CPDEL C/DIPENDENTE		13.916,62 A	
o 545600004	PERSONALE C/RETRIBUZIONI		23.622,13 A	
o 555500065	RATEI DIVERSI PERSONALE		187,21 D	
2.D.TOT	TOTALE DEBITI (D)			193.086
2.E	RATEI E RISCONTI			
2.E.2	Ratei e risconti passivi			24.316
o 555500011	RATEI PASS. A BREVE		23.422,41 A	
o 555500021	RISCONTI PASS. A BREVE		893,46 A	
2.E.TOT	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			24.316
2.TOT	TOTALE PASSIVO			1.564.169

o: Conti del Bilancio di Verifica originale



Dati generali

Sede legale: VIA VERDI 1
 Codice fiscale: 80007230248 36040 GRUMOLO DELLE ABBADESSE VI
 Partita IVA: 01977090248

Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali
3	CONTO ECONOMICO			
3.A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
3.A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni			218.552
o 808000801	RETTE		202.037,46 A	
o 808000809	ISCRIZIONI		448,54 A	
o 808000864	CENTRI ESTIVI		16.066,00 A	
3.A.5	Altri ricavi e proventi			267.792
3.A.5.a	Contributi in conto esercizio			231.788
o 808000802	CONTRIBUTI MINISTERO		42.487,22 A	
o 808000803	CONTRIBUTI REGIONE		140.381,33 A	
o 808000804	CONTRIBUTI COMUNE		2.418,66 A	
o 808000805	CONTRIBUTI COMUNE CONVENZIONE		9.925,00 A	
o 808000925	CONTRIBUTI MEF 0-6		18.246,16 A	
o 808000932	CONTRIBUTO EMERGENZA COVID19		18.329,76 A	
3.A.5.b	Ricavi e proventi diversi			36.004
o 808200004	AFFITTI ATTIVI		7.350,00 A	
o 808700150	SOPRAVVENIENZE ATTIVE NON IMP.		15.961,85 A	
o 808000880	CONTRIBUTO TARIFFA INCENTIVO		9.438,32 A	
o 808000810	ENTRATE DIVERSE		2.053,55 A	
o 808000904	DONAZIONI		1.200,00 A	
3.A.TOT	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			486.344
3.B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
3.B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1.740
o 728700805	MATERIALE DIDATTICO		824,15 D	
o 727400004	MATERIALI DI CONSUMO		238,22 D	
o 727400031	ACQUISTI OGGETTISTICA PER PROD		170,95 D	
o 808700014	ABBUONI E ARROTONDAM. ATTIVI		28,52 A	
o 727400032	MATERIALE PER SANIFICAZIONE		535,51 D	
3.B.7	Costi per servizi			78.173
o 728700806	REFEZIONE		13.894,27 D	
o 728700801	TRASPORTI C/TERZI		1.184,40 D	
o 727700011	SPESE TELEFONICHE DED. 80%		680,62 D	
o 727700002	ENERGIA ELETTRICA		3.275,34 D	
o 727700004	GAS E GASOLIO X RISCALDAMENTO		11.748,14 D	
o 727700005	ACQUA		1.471,90 D	
o 727700815	ACQUA - BONIFICA		248,53 D	
o 728700012	SPESE DI PULIZIA		3.127,96 D	
o 728700802	SPESE DI PULIZIA C/TERZI		671,00 D	
o 727800050	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		2.808,80 D	
o 728700847	SPESE DI MANUTENZIONE		39,65 D	
o 728400006	CONSULENZE AMMINISTRATIVE		12.381,15 D	
o 728400001	CONSULENZE TECNICHE		634,40 D	
o 728400002	CONSULENZE PROFESSIONALI		4.345,55 D	
o 728700803	INSEGNAMENTO C/TERZI		2.775,80 D	
o 728200002	ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE		130,00 D	
o 728700828	SPESE SANITARIE		62,22 D	
o 728300020	DEPLIANTS E MATERIALE PUBBLIC.		30,00 D	
o 728600003	POSTALI		47,74 D	
o 728600005	GESTIONE FOTOCOPIATRICE		1.740,73 D	

o: Conti del Bilancio di Verifica originale



Dati generali			
Sede legale:	VIA VERDI 1	36040	GRUMOLO DELLE ABBADESSE VI
Codice fiscale:	80007230248		
Partita IVA:	01977090248		

Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali
o 728700001	ASSICURAZIONI		3.946,42	D
o 728700007	SPESE GENERALI VARIE		197,76	D
o 728700016	SPESE CONDOMINIALI		3.000,00	D
o 728600811	COMMISSIONI E ONERI BANCARI		9.730,91	D
3.B.8	Costi per godimento di beni di terzi			582
o 728600050	PRODOTTI SOFTWARE		582,03	D
3.B.9	Costi per il personale			328.274
3.B.9.a	Salari e stipendi			254.076
o 728100001	RETR. LORDE PERS.PRODUTTIVO		254.076,07	D
3.B.9.b	Oneri sociali			72.518
o 728100002	ONERI SOCIALI PERS.PRODUTTIVO		1.354,49	D
o 728100801	CONTRIBUTI CPDEL C/DITTA		69.100,30	D
o 728100045	CONTRIBUTI INAIL		2.063,26	D
3.B.9.e	Altri costi per il personale			1.680
o 728200003	RIMBORSI SPESE PERSONALE		157,60	D
o 728200033	DISPOSITIVI PROTEZIONE INDIV.		1.522,83	D
3.B.10	Ammortamenti e svalutazioni			22.835
3.B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			22.835
o 728900032	AMM. ORD. IMPIANTI SPECIFICI		15.900,00	D
o 728900008	AMM.ORD. ATTREZZATURA DIVERSA		514,84	D
o 728900004	AMM.ORD. MOBILI E ARREDI		6.300,00	D
o 728900050	AMM.ORD. MACCH. ELETTRON. UFF.		120,00	D
3.B.14	Oneri diversi di gestione			5.152
o 729300012	IMPOSTE DI REGISTRO		212,55	D
o 729300013	IMPOSTE DI BOLLO		210,40	D
o 728700009	SPESE VARIE INDEDUCIBILI		1.317,89	D
o 729400101	SOPRAVVENIENZE PASSIVE IND.		2.176,67	D
o 729300006	MULTE E SANZIONI INDEDUCIBILI		491,33	D
o 728700005	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI		740,00	D
o 728700008	ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI		2,69	D
3.B.TOT	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			436.756
3.DIFF_TOT	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			49.588
3.C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari			4.635-
3.C.17.d	Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese			4.635-
o 728800007	INT.PASSIVI SU FINANZIAMENTI		4.358,18	D
o 728800201	INT. PASS. IND.		277,12	D
3.C.TOT	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)			4.635-
3.E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
3.E.21	Oneri straordinari			1-
3.E.21.b1	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1-
3.E.TOT	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)			1-
3.RIS_ANTE	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)			44.952
3.22	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			1.909
3.22.a	Imposte correnti sul reddito d'esercizio			1.909
o 729300098	IRES		872,00	D
o 729300029	IRAP		1.037,00	D
3.23	Utile (perdite) dell'esercizio			43.043
	Utile (perdita) dell'esercizio (SP)			43.043,00



Dati generali			
Sede legale:	VIA VERDI 1	36040	GRUMOLO DELLE ABBADESSE VI
Codice fiscale:	80007230248		
Partita IVA:	01977090248		

Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali
	o <i>Utile (perdita) dell'esercizio (SP)</i>			43.043,00
	Utile (perdite) dell'esercizio (CE)			43.043,00
	o <i>Utile (perdite) dell'esercizio (CE)</i>			43.043,00

o: Conti del Bilancio di Verifica originale

