

SCUOLA MATERNA

A.M. BORGHESE

San Felice del Benaco

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

SCUOLA MATERNA A.M. BORGHESE
VIA P.BERTAZZI, 17 25010 - SAN FELICE D/B - BS

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	31/12/2015	%	31/12/2014	%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
Attrezz.varia e minuta	16.285,73		16.598,19	
Arredamento	36.401,38		36.401,38	
Mobili e macch. d'ufficio	227,16		92,96	
Macch.elettroniche	3.033,71		3.700,37	
Computer e terminali	1.307,89		6.614,24	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.255,87		63.407,14	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	57.255,87	25,96%	63.407,14	29,63%
ATTIVO CIRCOLANTE				
MAGAZZINO C/RIMANENZE				
Materie prime e suss. c/rim.	1.890,72		1.777,71	
TOTALE MAGAZZINO C/RIMANENZE	1.890,72	0,86%	1.777,71	0,83%
CREDITI DIVERSI				
Crediti v/Enti c/contributi	12.000,00		27.284,57	
Crediti v/utenti	7.191,50		7.883,00	
Crediti v/Erario	2.436,03		1.125,82	
Erario c/rit. subite	5.902,17		4.823,00	
Erario c/IRES	1.072,65		659,82	
Erario c/IRAP	1.215,00		610,15	
Credito v/INPS	839,98		755,11	
Fatture da emettere	133,34		0,00	
Crediti diversi	50,00		0,00	
TOTALE CREDITI DIVERSI	30.840,67	13,98%	43.141,47	20,16%
ATTIVITA' FINANZIARIE				
Attività finanziarie a breve	86.110,74		78.323,01	
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE	86.110,74	39,04%	78.323,01	36,60%
BANCHE C/C				
UBI-Banco di Brescia c/c	43.197,33		26.628,84	
TOTALE BANCHE C/C	43.197,33	19,58%	26.628,84	12,44%
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa contanti	697,29		726,82	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	697,29		726,82	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	162.736,75	73,78%	150.597,85	70,37%

ATTIVITA'	31/12/2015	%	31/12/2014	%
RATEI E RISCONTI ATTIVI				
RISCONTI ATTIVI				
Risconti attivi	582,44		0,00	
TOTALE RISCONTI ATTIVI	582,44		0,00	
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	582,44	0,26%	0,00	0,00%
TOTALE ATTIVITA'	220.575,06	100,00%	214.004,99	100,00%
TOTALE A PAREGGIO	220.575,06	100,00%	214.004,99	100,00%

PASSIVITA'	31/12/2015	%	31/12/2014	%
PATRIMONIO NETTO				
Fondo di dotazione				
Fondo di dotazione	41.148,30		41.148,30	
Perdita portata a nuovo	-50.404,04		-54.954,83	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	-9.255,74	-4,20%	-13.806,53	-6,45%
DEBITI DIVERSI				
ERARIO C/TRIBUTI				
Erario c/Iva	0,00		55,00	
Erario c/ritenute	90,00		45,00	
Erario c/imposta sost. TFR	24,27		-7,60	
TOTALE ERARIO C/TRIBUTI	114,27	0,05%	92,40	0,04%
DEBITI DIVERSI				
Personale c/retribuzioni	9.527,00		9.355,86	
INPS dipendenti c/contributi	6.783,98		6.488,11	
IRPEF dipendenti c/ritenute	3.827,14		2.226,80	
Debiti diversi	0,00		89,82	
Debiti v/sindacati	65,45		0,00	
Anticipi da clienti	3.566,64		2.280,00	
Personale c/retr. differite	6.665,88		9.567,36	
Debiti v/ INAIL	31,06		14,65	
Fatture da ricevere	3.264,86		3.407,18	
Debiti v/fornitori	5.559,25		18.555,91	
TOTALE DEBITI DIVERSI	39.291,26	17,81%	51.985,69	24,29%
TOTALE DEBITI DIVERSI	39.405,53	17,86%	52.078,09	24,33%
RATEI E RISCONTI PASSIVI				
RATEI PASSIVI				
Risconti passivi	7.818,68		4.274,60	
Ratei passivi	0,00		249,68	
TOTALE RATEI PASSIVI	7.818,68	3,54%	4.524,28	2,11%
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	7.818,68	3,54%	4.524,28	2,11%

PASSIVITA'	31/12/2015	%	31/12/2014	%
FONDI				
FONDI AMMORTAMENTO				
F.do amm. attrezz. varia e min	15.667,23		15.393,97	
F.do amm. arredamento	35.654,60		35.289,37	
F.do amm. mob. e macch.uff	227,16		92,96	
F.do amm. macch. elettr.	2.572,80		3.009,59	
F.do amm. computer	763,43		5.843,48	
TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	54.885,22	24,88%	59.629,37	27,86%
FONDI RISCHI E SPESE FUTURE				
F.do spese future	11.861,16		11.861,16	
TOTALE FONDI RISCHI E SPESE FUTURE	11.861,16	5,38%	11.861,16	5,54%
F.DO TRATTAM.DI FINE RAPPORTO				
F.do T.F.R. personale	104.327,24		95.167,83	
TOTALE F.DO TRATTAM.DI FINE RAPPORTO	104.327,24	47,30%	95.167,83	44,47%
TOTALE PASSIVITA'	209.042,09	94,77%	209.454,20	97,87%
UTILE DELL'ESERCIZIO	11.532,97	5,23%	4.550,79	2,13%
TOTALE A PAREGGIO	220.575,06	100,00%	214.004,99	100,00%

SCUOLA MATERNA A.M. BORGHESE
VIA P.BERTAZZI, 17 25010 - SAN FELICE D/B - BS

SITUAZIONE ECONOMICA

COSTI	31/12/2015	%	31/12/2014	%
COSTI DIRETTI PRODUZ./VENDITA				
Acquisti materiale di consumo	0,00		454,80	
Acquisto mat. per pulizia	2.534,99		2.294,51	
Acquisto prodotti alimentari	118,98		0,00	
Acquisto pasti pre-confez.ti	57.128,36		54.325,44	
Acquisto materiale didattico	2.546,99		1.918,45	
Acquisto prod. farmaceutici	66,55		61,80	
Acquisto giochi	301,20		0,00	
TOTALE COSTI DIRETTI PRODUZ./VENDITA	62.697,07	23,80%	59.055,00	24,42%
RIMANENZE INIZIALI				
Rim. iniz. materie di consumo	1.777,71		2.305,76	
TOTALE RIMANENZE INIZIALI	1.777,71	0,67%	2.305,76	0,95%
COSTI DEI SERVIZI				
Energia elettrica	2.164,02		2.102,97	
Manutenzioni e riparazioni	475,76		278,00	
Canoni di assistenza tecnica	619,76		619,76	
Premi su assicurazioni	1.574,65		1.462,80	
Spese di trasporto	990,00		790,00	
Spese telefoniche	1.270,69		1.164,74	
Spese postali e bolli	311,10		299,60	
Spese smaltimento rifiuti	1.196,30		1.182,30	
Servizi amminist. e elab. dati	4.866,26		5.304,06	
TOTALE COSTI DEI SERVIZI	13.468,54	5,11%	13.204,23	5,46%
COSTI DEL PERSONALE				
Salari e stipendi	118.098,39		115.845,84	
Oneri previdenziali dipendenti	34.196,42		32.369,11	
Contributi INAIL lav. dip.	565,82		691,37	
Accantonamento TFR dipend.	9.499,72		9.190,94	
Indennita' licenziam. pagata	0,00		349,08	
Costi formazione del personale	842,40		120,00	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	163.202,75	61,95%	158.566,34	65,58%
COMPENSI A TERZI				
Compensi collabor.occas.	3.600,00		3.500,00	
Compensi profess. (att. car.)	1.151,66		448,00	
Compensi a terzi	551,40		218,30	
Consulenze sicurezza e amb.	960,75		1.167,54	
TOTALE COMPENSI A TERZI	6.263,81	2,38%	5.333,84	2,21%

COSTI	31/12/2015	%	31/12/2014	%
ALTRI COSTI DI GESTIONE				
Cancelleria e stampati	351,74		248,38	
Quote associative	560,00		560,00	
Perdite ded. su crediti	1.275,80		0,00	
Abbuoni passivi	5,30		7,35	
Altre spese generali	216,68		338,22	
TOTALE ALTRI COSTI DI GESTIONE	2.409,52	0,91%	1.153,95	0,48%
TOTALE COSTI	249.819,40	94,83%	239.619,12	99,10%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
QUOTE DI AMMORTAMENTO				
Quote ammort.immob.materiali	1.657,22		2.217,63	
TOTALE QUOTE DI AMMORTAMENTO	1.657,22	0,63%	2.217,63	0,92%
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.657,22	0,63%	2.217,63	0,92%
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI				
ONERI FINANZIARI				
Interessi dilaz./rateiz. imp.	2,59		2,58	
Oneri e spese bancarie	1.036,98		1.102,77	
TOTALE ONERI FINANZIARI	1.039,57	0,39%	1.105,35	0,46%
ONERI STRAORDINARI				
Sopravvenienze passive	668,95		233,37	
TOTALE ONERI STRAORDINARI	668,95	0,25%	233,37	0,10%
ONERI TRIBUTARI				
Imposte e tasse detraibili	20,00		30,12	
Imposte e tasse indetraibili	45,27		0,00	
Imposte correnti sul reddito	720,00		1.697,00	
TOTALE ONERI TRIBUTARI	785,27	0,30%	1.727,12	0,71%
TOTALE ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	2.493,79	0,95%	3.065,84	1,27%
TOTALE COSTI	253.970,41	96,41%	244.902,59	101,29%
UTILE D'ESERCIZIO	11.532,97	4,38%	4.550,79	1,88%
TOTALE A PAREGGIO	265.503,38		249.453,38	

SITUAZIONE ECONOMICA

RICAVI	31/12/2015	%	31/12/2014	%
RICAVI SU VENDITE E PRESTAZ.				
Proventi rette frequenza	64.821,00		61.736,90	
Preventi buoni pasto	56.488,80		55.095,50	
Proventi da iscrizioni	2.915,00		2.785,00	
Ricavi da prestaz. servizi	7.796,66		0,00	
Ricavi diversi	2.722,49		2.209,00	
Contributi M.I.U.R.	38.635,89		39.091,08	
Contributi REGIONE LOMBARDIA	5.208,54		6.045,46	
Contributi da altri Enti	84.845,04		74.830,26	
TOTALE RICAVI SU VENDITE E PRESTAZ.	263.433,42	100,00%	241.793,20	100,00%
ALTRI RICAVI E PROVENTI				
Abbuoni attivi	13,43		8,65	
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	13,43		8,65	
PROVENTI FINANZIARI				
Interessi attivi in c/c	116,10		237,20	
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	116,10		237,20	
PROVENTI STRAORDINARI				
Plusvalenze da alienazioni	16,39		250,00	
Sopravv. attive imponib.	33,32		5.386,62	
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	49,71		5.636,62	
RIMANENZE FINALI				
Rimanenze finali di mat. di consumo	1.890,72		1.777,71	
TOTALE RIMANENZE FINALI	1.890,72		1.777,71	
TOTALE RICAVI E PROVENTI	265.503,38		249.453,38	
TOTALE RICAVI	265.503,38		249.453,38	
TOTALE A PAREGGIO	265.503,38		249.453,38	