

**ASILO SCUOLA MATERNA LEOPOLDA FRASCOLI**

Sede : VIA GENERALE RAVINA 16 MALNATE 21046 VA

Partita IVA 00716350129 Attività A 851000 Istruzione di grado preparatorio: scuole  
 Cod. Fiscale 80006190120

**STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023**

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
<b>4</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>86.102,13</b>	<b>4</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>50.541,51</b>
<b>4 / 5</b>	<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>65.222,37</b>	<b>4 / 5</b>	<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>32.737,63</b>
4 / 5 / 5001	Spese incrementative immobili	65.222,37	4 / 5 / 5002	F.do amm.spese incrementative immo	32.737,63
<b>4 / 10</b>	<b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>1.626,00</b>	<b>4 / 10</b>	<b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>1.626,00</b>
4 / 10 / 2	Impianti specifici	1.626,00	4 / 10 / 201	F.do amm..imp.specifici	1.626,00
<b>4 / 15</b>	<b>ATTREZZATURE INDUSTR.E COMMERCIA</b>	<b>8.630,42</b>	<b>4 / 15</b>	<b>ATTREZZATURE INDUSTR.E COMMERCIALI</b>	<b>8.173,40</b>
4 / 15 / 5001	Attrezzature	8.630,42	4 / 15 / 5002	F.do amm.attrezzature	8.173,40
<b>4 / 20</b>	<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>10.623,34</b>	<b>4 / 20</b>	<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>8.004,48</b>
4 / 20 / 2	Macchine ufficio elettroniche	1.475,08	4 / 20 / 102	F.do amm.macchine ufficio elettron	1.475,08
4 / 20 / 7	Beni materiali inf.516,46 Euro	3.351,36	4 / 20 / 107	F.do amm.beni mater.inf.516,46 Eur	3.156,85
4 / 20 / 1003	Arredamento	5.796,90	4 / 20 / 1503	F.do amm.to arredamento	3.372,55
<b>11</b>	<b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>7.785,74</b>	<b>21</b>	<b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>13.949,08</b>
<b>11 / 45</b>	<b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>3.833,14</b>	<b>21 / 5</b>	<b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>13.949,08</b>
11 / 45 / 1001	Bonus D.L. 03/20 (66/14)	980,09	21 / 5 / 2	Tfr	13.949,08
11 / 45 / 1007	Ritenute su contributi	2.853,05	<b>22</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>841,75</b>
<b>11 / 65</b>	<b>CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI</b>	<b>3.952,60</b>	<b>22 / 5</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>841,75</b>
11 / 65 / 1001	Fornitori c/anticipi	3.950,63	0000004	WIND TRE SPA CON SOCIO UNICO	24,40
11 / 65 / 1007	Enel c/depositi cauzionali	1,97	0000047	VISITEL S.R.L.	817,35
<b>15</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>17.109,20</b>	<b>23</b>	<b>DEBITI</b>	<b>54.162,78</b>
<b>15 / 5</b>	<b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>	<b>16.899,31</b>	<b>23 / 25</b>	<b>DEBITI V/SOCI PER FIN.ENTRO 12 MESI</b>	<b>5.095,00</b>
15 / 5 / 1002	B.PER- UBI	16.899,31	23 / 25 / 5001	Prest.infrutt.Presidente Colombo A	5.095,00
<b>15 / 15</b>	<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>	<b>209,89</b>	<b>23 / 40</b>	<b>DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI</b>	<b>25.214,36</b>
15 / 15 / 1	Cassa Euro	209,89	23 / 40 / 5001	Finanziam. D.L. 23 8/4/2020	25.214,36
<b>16</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>9.500,98</b>	<b>23 / 65</b>	<b>ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI</b>	<b>4.690,01</b>
<b>16 / 5</b>	<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>8.500,97</b>	23 / 65 / 3	Fatture da ricevere entro 12 mesi	4.690,01
16 / 5 / 1	Ratei attivi	8.500,97	<b>23 / 115</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>1.355,36</b>
<b>16 / 10</b>	<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>1.000,01</b>	23 / 115 / 4	Erario c/ritenute irpef dipendenti	878,53
16 / 10 / 1	Risconti attivi	1.000,01	23 / 115 / 5	Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.	252,53
<b>18</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.960,49</b>	23 / 115 / 10	Debito per IRAP	153,00
<b>18 / 40</b>	<b>UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO</b>	<b>2.960,49</b>	23 / 115 / 13	Deb. v/erario per imposte sostitut	3,08
18 / 40 / 3	Perdite portate a nuovo	2.960,49	23 / 115 / 1012	Erario c/rit.su tfr	68,22
<b>23</b>	<b>DEBITI</b>	<b>1,30</b>	<b>23 / 125</b>	<b>DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI</b>	<b>5.524,18</b>
<b>23 / 135</b>	<b>ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI</b>	<b>1,30</b>	23 / 125 / 1	Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	5.422,00
23 / 135 / 1014	Arrotondamenti paghe/stipendi	1,30	23 / 125 / 3	Debiti v/INAIL	102,18
			<b>23 / 135</b>	<b>ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI</b>	<b>12.283,87</b>
			23 / 135 / 9	Debiti salari,stip.,ferie maturate	12.283,87
			<b>25</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>7.446,27</b>
			<b>25 / 5</b>	<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>7.446,27</b>
			25 / 5 / 1	Ratei passivi	7.446,27
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>123.459,84</b>		<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>126.941,39</b>	
<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>3.481,55</b>				

**ASILO SCUOLA MATERNA LEOPOLDA FRASCOLI**

Sede : VIA GENERALE RAVINA 16 MALNATE 21046 VA

Partita IVA 00716350129 Attività A 851000 Istruzione di grado preparatorio: scuole  
 Cod. Fiscale 80006190120

**CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023**

COSTI			RICAVI		
<b>27</b>	<b>COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERC</b>	<b>1.121,95</b>	<b>44</b>	<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.</b>	<b>106.310,65</b>
<b>27 / 5</b>	<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>1.121,95</b>	<b>44 / 15</b>	<b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>106.310,65</b>
27 / 5 / 3	Materie di consumo	319,45	44 / 15 / 1001	Rette	106.310,65
27 / 5 / 30	Acqu.beni inf. a 516,46 Euro ded.	802,50	<b>47</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>105.547,11</b>
<b>29</b>	<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>50.238,30</b>	<b>47 / 5</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>105.547,11</b>
<b>29 / 5</b>	<b>COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)</b>	<b>5.603,19</b>	47 / 5 / 6	Ricavi attivita' connesse	6.784,00
29 / 5 / 11	Energia elettrica uso industriale	1.526,67	47 / 5 / 15	Arrotondamenti attivi	2,65
29 / 5 / 12	Spese di riscaldamento	3.425,62	47 / 5 / 77	Contr.c/eserc.impres non gasivore	722,90
29 / 5 / 13	Acqua e gas	650,90	47 / 5 / 1001	Contributi Regionali	3.923,47
<b>29 / 15</b>	<b>COSTI PER SERVIZI (GENERALI)</b>	<b>44.635,11</b>	47 / 5 / 1004	Contributi comunali	43.289,37
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	1.539,85	47 / 5 / 1005	Contributi statali	24.397,51
29 / 15 / 18	Servizio catering	27.316,58	47 / 5 / 1006	Iscrizioni	2.720,00
29 / 15 / 24	Manut./ripar.su altri beni propri	366,00	47 / 5 / 1008	Oblazioni	14.888,21
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	335,73	47 / 5 / 1009	Iscrizioni campo estivo	8.319,00
29 / 15 / 47	Spese bancarie	696,91	47 / 5 / 1023	Quote associative (non tassabili)	500,00
29 / 15 / 54	Servizi e prestazioni rese da terz	518,51	<b>52</b>	<b>ALTRI PROVENTI</b>	<b>115,62</b>
29 / 15 / 55	Spese per consulenza	4.384,58	<b>52 / 5</b>	<b>ALTRI PROVENTI</b>	<b>115,62</b>
29 / 15 / 57	Visite ed esami medici per dipend.	216,50	52 / 5 / 6	Sopravv.attive straord.non imponib	115,62
29 / 15 / 58	Spese aggiornamento e formaz.pers.	95,00			
29 / 15 / 64	Servizi e spese di pulizia	280,51			
29 / 15 / 90	Canoni di assistenza	387,96			
29 / 15 / 1007	Costi attivita' connesse	4.129,51			
29 / 15 / 1050	Spese elaborazione dati	4.367,47			
<b>33</b>	<b>COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>159.832,46</b>			
<b>33 / 5</b>	<b>SALARI E STIPENDI</b>	<b>119.082,73</b>			
33 / 5 / 1	Salari e stipendi INPS	109.129,12			
33 / 5 / 2	Salari e stipendi INPDAP	9.953,61			
<b>33 / 10</b>	<b>ONERI SOCIALI</b>	<b>33.146,27</b>			
33 / 10 / 1	Contributi assic.obblig.contro inf	612,68			
33 / 10 / 5	Oneri sociali	29.877,86			
33 / 10 / 99	Oneri sociali altri enti	2.655,73			
<b>33 / 15</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>7.603,46</b>			
33 / 15 / 1002	Acc.to sfr	7.603,46			
<b>35</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>2.391,97</b>			
<b>35 / 10</b>	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIAL</b>	<b>2.391,97</b>			
35 / 10 / 1603	Amm.arredamento	310,65			
35 / 10 / 5001	Amm.attrezzature	124,65			
35 / 10 / 5002	Amm.spese incrementative immobili	1.956,67			
<b>38</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>983,20</b>			
<b>38 / 5</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>983,20</b>			
38 / 5 / 11	Tassa raccolta rifiuti	362,00			
38 / 5 / 16	Altre imposte deducibili	82,00			
38 / 5 / 18	Spese di cancelleria	8,58			
38 / 5 / 23	Contributi assoc.sind.e di categ.	338,00			
38 / 5 / 26	Arrotondamenti passivi	1,16			
38 / 5 / 27	Multe ed ammende	20,50			
38 / 5 / 28	Diritti camerali (CCIAA)	18,00			

