

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024  
Registrazioni Dal Al

SCUOLA MATERNA N.S. DEL SALICE  
Partita IVA 01760140044 Codice Fiscale 83002390041  
Attività 1 SCUOLA MATERNA - MENSA PER BAMBINI  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

| SITUAZIONE PATRIMONIALE                                |            |                                                                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|------------|
| ATTIVITA'                                              |            | PASSIVITA'                                                       |            |
| 13 - IMMOBILIZZAZIONI                                  | 329.656,49 | 13 - IMMOBILIZZAZIONI                                            | 221.646,21 |
| 13000 - Immobilizzazioni immateriali                   | 90.645,60  | 13000 - Immobilizzazioni immateriali                             | 43.454,89  |
| 13055 - Altre immobilizzazioni immateriali             | 90.645,60  | 13055 - Altre immobilizzazioni immateriali                       | 43.454,89  |
| 13060 - Altre immobilizzazioni immateriali             | 90.645,60  | 13060 - Altre immobilizzazioni immateriali                       | 43.454,89  |
| 13060000 - Altre immobilizzazioni immateriali          | 90.645,60  | 13060005 - F.do amm. altre immobiliz.immateriali                 | 43.454,89  |
| 100530 000 - Migliorie su beni di terzi                | 90.645,60  | 200555 000 - f.do amm. costi pluriennali su beni di terzi        | 43.454,89  |
| 13070 - Immobilizzazioni materiali                     | 238.855,89 | 13070 - Immobilizzazioni materiali                               | 178.191,32 |
| 13075 - Terreni e fabbricati                           | 3.053,81   | 13075 - Terreni e fabbricati                                     | 3.053,81   |
| 13085 - Fabbricati                                     | 3.053,81   | 13085 - Fabbricati                                               | 3.053,81   |
| 13085000 - Fabbricati                                  | 3.053,81   | 13085005 - F.do amm. fabbricati                                  | 3.053,81   |
| 100750 000 - costruzioni leggere                       | 3.053,81   | 200775 000 - f.do amm. costruzioni leggere                       | 3.053,81   |
| 13090 - Impianti e macchinari                          | 166.061,04 | 13090 - Impianti e macchinari                                    | 120.037,50 |
| 13090000 - Impianti e macchinari                       | 166.061,04 | 13090005 - F.do amm. impianti e macchinari                       | 120.037,50 |
| 100820 000 - impianti generici                         | 166.061,04 | 200905 000 - f.do amm. impianti generici                         | 120.037,50 |
| 13095 - Attrezzature industriali e commerciali         | 26.575,13  | 13095 - Attrezzature industriali e commerciali                   | 21.643,66  |
| 13095000 - Attrezzature industriali e commerciali      | 26.575,13  | 13095005 - F.do amm.attrezzature indust. e commer.               | 21.643,66  |
| 101080 000 - attrezzatura varia e minuta               | 26.575,13  | 201130 000 - f.do amm. attrezzatura varia e minuta               | 21.643,66  |
| 13100 - Altri beni materiali ammortizzabili            | 43.165,91  | 13100 - Altri beni materiali ammortizzabili                      | 33.456,35  |
| 13105 - Mobili e arredi                                | 41.647,53  | 13105 - Mobili e arredi                                          | 32.206,28  |
| 13105000 - Mobili e arredi                             | 41.647,53  | 13105005 - f.do amm. mobili e arredi                             | 32.206,28  |
| 101220 000 - mobili e arredi                           | 41.647,53  | 201240 000 - f.do amm. mobili e arredi                           | 32.206,28  |
| 13110 - Macchine d'ufficio                             | 1.518,38   | 13110 - Macchine d'ufficio                                       | 1.250,07   |
| 13110000 - Macchine d'ufficio                          | 1.518,38   | 13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio                          | 1.250,07   |
| 101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers | 1.518,38   | 201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers | 1.250,07   |
| 13130 - Immobilizzazioni finanziarie                   | 155,00     | 31 - PATRIMONIO NETTO                                            | 33.641,92  |
| 13160 - Crediti                                        | 155,00     | 31035 - Utili (perdite) portati a nuovo                          | 33.641,92  |
| 13210 - Verso altri                                    | 155,00     | 31035000 - Utili portati a nuovo                                 | 33.641,92  |
| 13215 - Importi scadenti entro l'es. successivo        | 155,00     | 204285 000 - utili esercizi precedenti portati a nuovo           | 33.641,92  |
| 13215000 - Crediti v/altri (EE)                        | 155,00     | 35 - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.                    | 49.712,43  |
| 101830 000 - depositi cauzionali vari (EE)             | 155,00     | 35000000 - Trattamento fine rapporto di lavoro sub.              | 49.712,43  |

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024  
Registrazioni Dal Al

SCUOLA MATERNA N.S. DEL SALICE  
Partita IVA 01760140044 Codice Fiscale 83002390041  
Attività 1 SCUOLA MATERNA - MENSA PER BAMBINI  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

| SITUAZIONE PATRIMONIALE                                                                  |           |                                                                                      |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| ATTIVITA'                                                                                |           | PASSIVITA'                                                                           |           |
| 15 - ATTIVO CIRCOLANTE                                                                   | 58.465,34 | <a href="#">204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.</a>                | 49.712,43 |
| 15000 - Rimanenze                                                                        | 140,92    | 37 - DEBITI                                                                          | 60.555,73 |
| 15005 - Materie prime, sussid. e di consumo                                              | 140,92    | 37010 - Debiti verso soci per finanziamenti                                          | 24.295,68 |
| 15005000 - Materie prime, sussid. e di consumo                                           | 140,92    | 37010005 - Importi scadenti oltre l'es. successivo                                   | 24.295,68 |
| <a href="#">102080 001 - Magazzino c/rimanenze</a>                                       | 140,92    | <a href="#">204635 000 - finanziamenti infruttiferi non postergati dei soci (OE)</a> | 24.295,68 |
| 15030 - Crediti                                                                          | 11.133,51 | 37015 - Debiti verso banche                                                          | 113,32    |
| 15035 - Verso clienti                                                                    | 242,00    | 37015000 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                   | 113,32    |
| 15040 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                          | 242,00    | <a href="#">204697 001 - Banche c/competenze da liquidare</a>                        | 113,32    |
| 15040000 - Crediti v/clienti (EE)                                                        | 242,00    | 37030 - Debiti verso fornitori                                                       | 6.986,24  |
| <a href="#">102280 000 - clienti ordinari (EE)</a>                                       | 242,00    | 37030000 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                   | 6.986,24  |
| 15100 - Crediti tributari                                                                | 10.891,51 | <a href="#">204845 000 - fornitori ordinari (EE)</a>                                 | 2.027,69  |
| 15100000 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                       | 10.891,51 | <a href="#">204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)</a>                    | 4.958,55  |
| <a href="#">102745 000 - credito per imposta sost. su Debiti TFR (EE)</a>                | 0,00      | 37055 - Debiti tributari                                                             | 3.399,85  |
| <a href="#">102750 000 - IRES in acconto (EE)</a>                                        | 5.826,00  | 37055000 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                   | 3.399,85  |
| <a href="#">102755 000 - IRAP in acconto (EE)</a>                                        | 0,00      | <a href="#">205045 000 - Erario c/IRPEF dipendenti (EE)</a>                          | 3.059,85  |
| <a href="#">102765 000 - IVA conto erario (EE)</a>                                       | 667,00    | <a href="#">205060 000 - Erario c/IRPEF lav. autonomi (EE)</a>                       | 100,00    |
| <a href="#">102805 000 - erario c/ritenute subite (EE)</a>                               | 4.358,73  | <a href="#">205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)</a>  | 66,00     |
| <a href="#">102859 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.178/20 (EE)</a> | 39,78     | <a href="#">205090 000 - erario c/IRES (EE)</a>                                      | 0,00      |
| 15150 - Disponibilità liquide                                                            | 47.190,91 | <a href="#">205095 000 - debiti per IRAP (EE)</a>                                    | 174,00    |
| 15150000 - Depositi bancari e postali                                                    | 47.077,05 | <a href="#">205140 000 - IVA vendite (EE)</a>                                        | 0,00      |
| <a href="#">103435 001 - Cassa di Risparmio di Fossano</a>                               | 47.077,05 | 37060 - Debiti v/istituti prev. e secur. sociale                                     | 9.999,64  |
| 15150010 - Denaro e valori in cassa                                                      | 113,86    | 37060000 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                   | 9.999,64  |
| <a href="#">103485 000 - cassa contanti</a>                                              | 113,86    | <a href="#">205235 000 - debiti v/INPS (EE)</a>                                      | 9.582,00  |
| 17 - RATEI E RISCONTI ATTIVI                                                             | 18.325,08 | <a href="#">205280 000 - debiti v/INAIL (EE)</a>                                     | 114,27    |
| 17000005 - Ratei e risconti                                                              | 18.325,08 | <a href="#">205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)</a>          | 303,37    |
| <a href="#">103525 000 - ratei attivi</a>                                                | 16.809,72 | 37065 - Altri debiti                                                                 | 15.761,00 |
| <a href="#">103550 000 - risconti attivi</a>                                             | 1.515,36  | 37065000 - Importi scadenti entro l'es. successivo                                   | 15.761,00 |
| 91 - CONTI EPILOGATIVI E TRANSITORI                                                      | 0,00      | <a href="#">205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)</a>                          | 15.761,00 |
| 91000000 - Utile/perdita dell'esercizio                                                  | 0,00      | 39 - RATEI E RISCONTI PASSIVI                                                        | 28.647,06 |
| <a href="#">900100 000 - utile dell'esercizio</a>                                        | 0,00      | 39000005 - Ratei e risconti                                                          | 28.647,06 |

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1      Dal 01-01-2024      Al 31-12-2024  
Registrazioni      Dal      Al

SCUOLA MATERNA N.S. DEL SALICE  
Partita IVA 01760140044      Codice Fiscale 83002390041  
Attività 1 SCUOLA MATERNA - MENSA PER BAMBINI  
Regime Contabile Ordinario      Tipo Reddito Impresa

| SITUAZIONE PATRIMONIALE |  |                                               |            |
|-------------------------|--|-----------------------------------------------|------------|
| ATTIVITA'               |  | PASSIVITA'                                    |            |
|                         |  | <a href="#">205615 000 - ratei passivi</a>    | 9.464,43   |
|                         |  | <a href="#">205655 000 - risconti passivi</a> | 19.182,63  |
| TOTALE ATTIVITA'        |  | TOTALE PASSIVITA'                             | 394.203,35 |
|                         |  | UTILE D'ESERCIZIO                             | 12.243,56  |
| TOTALE A PAREGGIO       |  | TOTALE A PAREGGIO                             | 406.446,91 |

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024  
Registrazioni Dal Al

SCUOLA MATERNA N.S. DEL SALICE  
Partita IVA 01760140044 Codice Fiscale 83002390041  
Attività 1 SCUOLA MATERNA - MENSA PER BAMBINI  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

| CONTO ECONOMICO                                               |            |                                                         |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------|------------|
| COSTI                                                         |            | RICAVI                                                  |            |
| 73 - COSTI DELLA PRODUZIONE                                   | 381.166,67 | 71 - VALORE DELLA PRODUZIONE                            | 396.337,96 |
| 73000000 - Mat.prime, sussid. di consumo e di merci           | 25.548,91  | 71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni     | 244.257,30 |
| 703000 000 - acquisto di materie prime                        | 20.964,79  | 500260 000 - Prestazioni di servizi                     | 27.505,77  |
| 703015 000 - Materiale di consumo                             | 3.741,35   | 500260 003 - Rette mensili                              | 85.981,00  |
| 703015 004 - Materie di consumo ufficio                       | 143,97     | 500260 004 - Rette trimestrali                          | 24.638,00  |
| 703095 000 - materiale pubblicitario                          | 190,00     | 500260 005 - Rette annuali                              | 34.160,53  |
| 703110 000 - cancelleria e stampati                           | 508,80     | 500260 011 - Rette sezione primavera                    | 71.972,00  |
| 73005000 - Per servizi                                        | 42.073,23  | 71020 - Altri ricavi e proventi                         | 152.080,66 |
| 703905 000 - prestazioni di terzi                             | 3.616,08   | 71020000 - Altri ricavi e proventi                      | 9.255,60   |
| 703910 000 - Altre prestazioni di servizi                     | 8.537,06   | 501944 000 - sopravv. attive altri ricavi e proventi    | 836,64     |
| 703920 000 - spese telefoniche-fax-internet                   | 1.259,66   | 501955 000 - abbuoni attivi                             | 8,96       |
| 703925 000 - spese telefoni cellulari                         | 133,54     | 502045 001 - Contributi e donazioni                     | 8.410,00   |
| 703930 000 - Riscaldamento                                    | 5.096,93   | 71020005 - Contributi in conto esercizio                | 142.825,06 |
| 703940 000 - Energia elettrica                                | 4.638,69   | 502550 000 - contributi in c/esercizio                  | 142.825,06 |
| 703945 000 - Spese acqua                                      | 122,03     | 73 - COSTI DELLA PRODUZIONE                             | 140,92     |
| 704008 000 - manut. e rip. impianti e macchinari              | 49,50      | 73025 - Var.rim.mat.prime, sussid, cons.e merci         | 140,92     |
| 704009 000 - manut. e rip. attrezzature                       | 128,10     | 73025000 - Rim.fin.mat.prime, sussid, cons.e merci      | 140,92     |
| 704050 000 - manut. e rip. generali                           | 580,54     | 506800 001 - Rimanenze finali                           | 140,92     |
| 704080 000 - consulenza tecnica                               | 1.024,80   | 75 - PROVENTI E ONERI FINANZIARI                        | 156,84     |
| 704105 001 - Compensi occasionali                             | 1.000,00   | 75005 - Altri proventi finanziari                       | 156,84     |
| 704195 000 - canoni di assistenza periodica                   | 1.150,46   | 75025 - Proventi diversi dai precedenti                 | 156,84     |
| 704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità/paghe       | 10.090,62  | 75025015 - Da altri                                     | 156,84     |
| 704250 000 - consulenza amministrativa e fiscale              | 1.015,04   | 509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari | 156,84     |
| 704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale | 41,00      |                                                         |            |
| 704385 000 - visite mediche per dipendenti                    | 1.561,60   |                                                         |            |
| 704410 002 - Rimborsi spese                                   | 38,00      |                                                         |            |
| 704415 000 - costi postali                                    | 125,00     |                                                         |            |
| 704420 000 - Spese bancarie                                   | 78,00      |                                                         |            |
| 704425 000 - spese incasso                                    | 6,50       |                                                         |            |
| 704500 000 - Assicurazioni                                    | 1.780,08   |                                                         |            |

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024  
Registrazioni Dal Al

SCUOLA MATERNA N.S. DEL SALICE  
Partita IVA 01760140044 Codice Fiscale 83002390041  
Attività 1 SCUOLA MATERNA - MENSA PER BAMBINI  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

| CONTO ECONOMICO                                                               |                   |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|
| COSTI                                                                         |                   | RICAVI |
| 73010000 - Per godimento di beni di terzi                                     | 2.415,60          |        |
| <a href="#">705360 000 - noleggi passivi</a>                                  | <u>2.415,60</u>   |        |
| 73015 - Per il personale                                                      | 278.062,39        |        |
| 73015000 - Salari e stipendi                                                  | 206.051,56        |        |
| <a href="#">705900 002 - Salari operai</a>                                    | <u>33.045,24</u>  |        |
| <a href="#">705900 003 - Stipendi impiegati</a>                               | <u>169.581,31</u> |        |
| <a href="#">705910 001 - Welfare aziendale</a>                                | <u>3.425,01</u>   |        |
| 73015005 - Oneri sociali                                                      | 57.486,90         |        |
| <a href="#">705975 000 - contributi INPS</a>                                  | <u>56.203,73</u>  |        |
| <a href="#">705980 000 - contributi INAIL</a>                                 | <u>1.283,17</u>   |        |
| 73015010 - Quote trattamento di fine rapporto                                 | 14.523,93         |        |
| <a href="#">706055 000 - accantonamento al TFR</a>                            | <u>14.523,93</u>  |        |
| <a href="#">706060 000 - TFR pagato</a>                                       | <u>0,00</u>       |        |
| 73020 - Ammortamenti e svalutazioni                                           | 28.350,20         |        |
| 73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.                               | 7.550,78          |        |
| <a href="#">706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi</a>        | <u>7.550,78</u>   |        |
| 73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali                            | 20.799,42         |        |
| <a href="#">706480 000 - amm.to impianti generici</a>                         | <u>16.424,88</u>  |        |
| <a href="#">706560 000 - amm.to attrezzature varia e minuta</a>               | <u>1.058,54</u>   |        |
| <a href="#">706575 000 - amm.to mobili e arredi</a>                           | <u>3.154,32</u>   |        |
| <a href="#">706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers</a> | <u>161,68</u>     |        |
| 73025 - Var.rim.mat.prime, sussid, cons.e merci                               | 151,64            |        |
| 73025005 - Rim.iniz.mat.prime, sussid, cons.e merci                           | 151,64            |        |
| <a href="#">706935 001 - Rimanenze iniziali</a>                               | <u>151,64</u>     |        |
| 73040000 - Oneri diversi di gestione                                          | 4.564,70          |        |
| <a href="#">707245 000 - imposta di bollo</a>                                 | <u>99,96</u>      |        |
| <a href="#">707300 000 - imposte e tasse indeducibili</a>                     | <u>9,50</u>       |        |
| <a href="#">707305 000 - imposte e tasse deducibili</a>                       | <u>805,60</u>     |        |
| <a href="#">707340 000 - arrotondamenti passivi</a>                           | <u>10,34</u>      |        |
| <a href="#">707360 000 - Spese di rappresentanza &lt; 50,00</a>               | <u>75,00</u>      |        |

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024  
Registrazioni Dal Al

SCUOLA MATERNA N.S. DEL SALICE  
Partita IVA 01760140044 Codice Fiscale 83002390041  
Attività 1 SCUOLA MATERNA - MENSA PER BAMBINI  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

| CONTO ECONOMICO                                                          |                   |                          |                   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| COSTI                                                                    |                   | RICAVI                   |                   |
| <a href="#">707390 000 - quote associative</a>                           | 1.280,00          |                          |                   |
| <a href="#">707400 000 - erogazioni liberali</a>                         | 1.100,00          |                          |                   |
| <a href="#">707415 000 - costi indeducibili</a>                          | 21,80             |                          |                   |
| <a href="#">707485 001 - Spese varie e generali</a>                      | 122,50            |                          |                   |
| <a href="#">707485 002 - Spese gita</a>                                  | 1.040,00          |                          |                   |
| <b>75 - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                  | <b>437,49</b>     |                          |                   |
| <i>75030 - Interessi e altri oneri finanziari</i>                        | 437,49            |                          |                   |
| <b>75030015 - Verso terzi</b>                                            | <b>437,49</b>     |                          |                   |
| <a href="#">709450 001 - Comm.max.scoperto fido</a>                      | 419,96            |                          |                   |
| <a href="#">709610 000 - interessi passivi ravvedimento operoso</a>      | 1,21              |                          |                   |
| <a href="#">709625 000 - interessi passivi rateizzo imposte/contrib.</a> | 16,32             |                          |                   |
| <b>81 - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                           | <b>2.788,00</b>   |                          |                   |
| <i>81000 - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</i>                        | 2.788,00          |                          |                   |
| <b>81000000 - Imposte correnti</b>                                       | <b>2.788,00</b>   |                          |                   |
| <a href="#">710890 000 - IRES</a>                                        | 527,00            |                          |                   |
| <a href="#">710895 000 - IRAP</a>                                        | 2.261,00          |                          |                   |
| <b>TOTALE COSTI</b>                                                      | <b>384.392,16</b> | <b>TOTALE RICAVI</b>     | <b>396.635,72</b> |
| <b>UTILE D'ESERCIZIO</b>                                                 | <b>12.243,56</b>  |                          |                   |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                                                 | <b>396.635,72</b> | <b>TOTALE A PAREGGIO</b> | <b>396.635,72</b> |