

BILANCIO 4 SEZIONI

STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2021

| ATTIVITA' |       |                                       |                       |            |              | PASSIVITA'  |       |   |                       |            |              |
|-----------|-------|---------------------------------------|-----------------------|------------|--------------|-------------|-------|---|-----------------------|------------|--------------|
| Conto     | Part. | Descrizione                           | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale | Conto       | Part. | Descrizione                             | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale |
| 03        |       | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI          | 17.899,14             |            | 17.899,14    | 23          |       | CAPITALE E RISERVE                      | 12.558,43             |            | 12.558,43    |
| 03.01     |       | COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTI     | 11.891,02             |            | 11.891,02    | 23.01       |       | CAPITALE E RISERVE                      | 12.558,43             |            | 12.558,43    |
| 03.01.01  |       | Spese societarie                      | 11.891,02             |            | 11.891,02    | 23.01.01    |       | Capitale sociale                        | 3.944,28              |            | 3.944,28     |
| 03.03     |       | BENI IMMATERIALI                      | 2.154,92              |            | 2.154,92     | 23.01.01.01 |       | Capitale sociale                        | 3.944,28              |            | 3.944,28     |
| 03.03.01  |       | Software di proprietà capitalizzato   | 2.154,92              |            | 2.154,92     | 23.01.05    |       | Riserva legale                          | 6.592,83              |            | 6.592,83     |
| 03.05     |       | SPESE PLURIENNALI                     | 3.853,20              |            | 3.853,20     | 23.01.05.01 |       | Riserva legale (con utili fino al 2016) | 2.620,33              |            | 2.620,33     |
| 03.05.05  |       | Spese di manutenzione da ammortizzare | 3.853,20              |            | 3.853,20     | 23.01.05.03 |       | Riserva legale (con utili fino al 2007) | 3.067,43              |            | 3.067,43     |
| 05        |       | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI            | 35.369,62             |            | 35.369,62    | 23.01.05.05 |       | Riserva legale                          | 905,07                |            | 905,07       |
| 05.03     |       | IMPIANTI E MACCHINARI                 | 12.734,40             |            | 12.734,40    | 23.01.17    |       | Riserva straordinaria                   | 2.021,32              |            | 2.021,32     |
| 05.03.01  |       | Impianti di condizionamento           | 1.300,00              |            | 1.300,00     | 23.01.17.05 |       | Riserva straordinaria                   | 2.021,32              |            | 2.021,32     |
| 05.03.07  |       | Impianti telefonici                   | 634,68                |            | 634,68       | 29          |       | FONDO TFR                               | 215.331,89            |            | 215.331,89   |
| 05.03.09  |       | Impianti specifici                    | 580,00                |            | 580,00       | 29.01       |       | FONDO TFR                               | 215.331,89            |            | 215.331,89   |
| 05.03.51  |       | Altri impianti e macchinari           | 10.219,72             |            | 10.219,72    | 29.01.01    |       | Fondo TFR                               | 215.331,89            |            | 215.331,89   |
| 05.05     |       | ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMI       | 9.945,71              |            | 9.945,71     | 33          |       | DEBITI COMMERCIALI                      | 16.427,71             |            | 16.427,71    |
| 05.05.51  |       | Attrezzatura varia e minuta           | 9.945,71              |            | 9.945,71     | 33.01       |       | FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVE          | 4.400,63              |            | 4.400,63     |
| 05.07     |       | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI      | 12.689,51             |            | 12.689,51    | 33.01.01    |       | Fatture da ricevere da fornitori terzi  | 4.400,63              |            | 4.400,63     |
| 05.07.01  |       | Mobili e arredi                       | 7.583,57              |            | 7.583,57     | 33.03       |       | FORNITORI                               | 12.027,08             |            | 12.027,08    |
| 05.07.03  |       | Mobili e macchine ordinarie d'ufficio | 89,90                 |            | 89,90        | 33.03.01    |       | Fornitori terzi Italia                  | 12.027,08             |            | 12.027,08    |
| 05.07.05  |       | Macchine d'ufficio elettroniche       | 5.006,04              |            | 5.006,04     | 311         |       | CANTALUPI TAVERNERIO SPA                | 2.949,61              |            | 2.949,61     |
| 11        |       | CREDITI COMMERCIALI                   | 2.575,23              |            | 2.575,23     | 149         |       | CARTEMANI HAGLEITNER GROUP SI           | 1.260,14              |            | 1.260,14     |
| 11.01     |       | FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTE        | 2.575,23              |            | 2.575,23     | 446         |       | CAVALLARO SRL                           | 366,00                |            | 366,00       |
| 11.01.01  |       | Fatture da emettere a clienti terzi   | 2.575,23              |            | 2.575,23     | 166         |       | GOLMAR ITALIA S.P.A.                    | 6.863,96              |            | 6.863,96     |
| 17        |       | ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBIL     | 155.670,80            |            | 155.670,80   | 215         |       | LONGONI ALIMENTARI SRL                  | 231,22                |            | 231,22       |
| 17.03     |       | TITOLI NEGOZIABILI                    | 155.670,80            |            | 155.670,80   | 170         |       | PANIFICIO F.LLI CATTANEO SNC            | 336,24                |            | 336,24       |
| 17.03.01  |       | Titoli di Stato                       | 155.670,80            |            | 155.670,80   | 319         |       | SCUOL'UFFICIO COLOMBO SAS DI ZC         | 19,91                 |            | 19,91        |
| 19        |       | DISPONIBILITA' LIQUIDE                | 113.635,78            |            | 113.635,78   | 35          |       | CONTI ERARIALI                          | 8.713,17              |            | 8.713,17     |
| 19.01     |       | BANCHE C/C E POSTA C/C                | 112.865,30            |            | 112.865,30   | 35.03       |       | ERARIO C/SSISTITUTO D'IMPOSTA           | 8.713,17              |            | 8.713,17     |
| 19.01.01  |       | Banca c/c                             | 112.865,30            |            | 112.865,30   | 35.03.01    |       | Eranio c/ffen.su redd.lav.dipend.e ass. | 8.625,17              |            | 8.625,17     |
|           |       | Banca Bcc Materna                     | 106.870,24            |            | 106.870,24   | 35.03.05    |       | Eranio c/rit.redd.lav.aut.agenti rappr. | 86,00                 |            | 86,00        |
|           |       | BancoPosta Materna                    | 5.995,06              |            | 5.995,06     | 37          |       | ENTR PREVIDENZIALI                      | 20.720,96             |            | 20.720,96    |
| 19.03     |       | CASSA                                 | 770,48                |            | 770,48       | 37.01       |       | ENTR PREVIDENZIALI                      | 20.720,96             |            | 20.720,96    |
| 19.03.03  |       | Cassa materna                         | 524,18                |            | 524,18       | 37.01.01    |       | INPS dipendenti                         | 20.450,00             |            | 20.450,00    |
| 19.03.05  |       | CASSA RICARICABILE-TASCA-             | 5,15                  |            | 5,15         | 37.01.51    |       | Enti previdenziali e assistenziali vari | 270,96                |            | 270,96       |
| 19.03.07  |       | CASSA NIDO                            | 241,15                |            | 241,15       | 39          |       | ALTRI DEBITI                            | 49.747,59             |            | 49.747,59    |
| 21        |       | RATEI E RISCONTI ATTIVI               | 2.669,68              |            | 2.669,68     | 39.01       |       | ANTICIPI DA CLIENTI                     | 15.049,26             |            | 15.049,26    |
| 21.01     |       | RATEI E RISCONTI ATTIVI               | 2.669,68              |            | 2.669,68     | 39.01.07    |       | Anticipi da clienti terzi e fondi spese | 15.049,26             |            | 15.049,26    |
| 21.01.03  |       | Risconti attivi                       | 2.669,68              |            | 2.669,68     | 1           |       | Anticipi da clienti                     | 15.049,26             |            | 15.049,26    |



BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

COSTI

| CONTO ECONOMICO |       |   |                       |            |              |             |       |  |                       |
|-----------------|-------|---|-----------------------|------------|--------------|-------------|-------|--|-----------------------|
| RICAVI          |       |   |                       |            |              |             |       |  |                       |
| Conto           | Part. | Descrizione                                     | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale | Conto       | Part. | Descrizione                              | Saldo non rettificato |
| 55              |       | ACQUISTI DI BENI                                | 74.790,31             |            | 74.790,31    | 47          |       | RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRES        | 390.916,03            |
| 55.01           |       | ACQ. PER PRODUI DI BENI E PER RIVEN             | 74.790,31             |            | 74.790,31    | 47.11       |       | RICAVI DA PRESTAZIONI                    | 390.916,03            |
| 55.01.01        |       | Acquisti materie prime                          | 74.790,31             |            | 74.790,31    | 47.11.03    |       | Prestazioni di servizi                   | 390.916,03            |
| 6               |       | ALIMENTI NIDO                                   | 1.922,61              |            | 1.922,61     | 5           |       | ISCRIZIONE NIDO                          | 1.695,30              |
| 1               |       | Alimenti Materna                                | 41.256,88             |            | 41.256,88    | 4           |       | Iscrizione Materna                       | 14.466,75             |
| 9               |       | CORSI SCOLASTICI VARI NIDO                      | 249,02                |            | 249,02       | 7           |       | RETTE NIDO                               | 82.713,36             |
| 4               |       | Corsi scolastici vari Materna                   | 1.912,62              |            | 1.912,62     | 5           |       | Rette Materna                            | 292.040,62            |
| 5               |       | Intrattenimenti Materna                         | 197,96                |            | 197,96       | 53          |       | ALTRI RICAVI E PROVENTI                  | 289.599,52            |
| 8               |       | MATERIALE DIDATTICO NIDO                        | 145,99                |            | 145,99       | 53.01       |       | PROVENTI DIVERSI                         | 289.599,52            |
| 7               |       | MATERIALE PULIZIA NIDO                          | 201,64                |            | 201,64       | 53.01.23    |       | Contributi in conto esercizio            | 288.532,99            |
| 3               |       | Materiale didattico Materna                     | 5.675,58              |            | 5.675,58     | 53.01.23.01 |       | Contributi in conto esercizio impon.     | 288.532,99            |
| 2               |       | Materiale pulizia Materna                       | 23.228,01             |            | 23.228,01    | 7           |       | Contributi da Comune - RETTE AGEVOLAT    | 1.824,00              |
| 57              |       | ACQUISTI DI SERVIZI                             | 7.707,52              |            | 7.707,52     | 3           |       | Contributi da Comune-CONVENZIONE-        | 71.000,00             |
| 57.01           |       | SERVIZI PER LA PRODUZIONE                       | 130,00                |            | 130,00       | 1           |       | Contributi enti (provveditorato, regione | 170.903,08            |
| 57.01.51        |       | Altri servizi per la produzione                 | 130,00                |            | 130,00       | 2           |       | Contributi privati Materna               | 6.465,91              |
| 57.01.51.01     |       | Altri servizi per la produzione                 | 130,00                |            | 130,00       | 6           |       | Contributo da Comune - SOSTEGNO-         | 38.340,00             |
| 57.09           |       | COSTI PER UTENZE                                | 6.292,52              |            | 6.292,52     | 53.01.29    |       | Arrotondamenti attivi diversi            | 0,77                  |
| 57.09.01        |       | Spese telefoniche ordinarie                     | 1.292,52              |            | 1.292,52     | 53.01.51    |       | Altri ricavi e proventi                  | 1.065,76              |
| 57.09.01.01     |       | Spese telefoniche ordinarie                     | 1.292,52              |            | 1.292,52     | 53.01.51.01 |       | Altri ricavi e proventi imponibili       | 542,75                |
| 57.09.15        |       | Utenze Comune                                   | 5.000,00              |            | 5.000,00     | 53.01.51.03 |       | Altri ricavi e proventi non imponibili   | 523,01                |
| 57.11           |       | MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZ               | 305,00                |            | 305,00       | 73          |       | PROVENTI FINANZIARI                      | 144,98                |
| 57.11.01        |       | Spese manut. impianti e macchin. propri         | 305,00                |            | 305,00       | 73.13       |       | PROVENTI FINANZIARI VARI                 | 144,98                |
| 57.13           |       | MANUTENZIONE FABBRICATI                         | 980,00                |            | 980,00       | 73.13.09    |       | Interessi attivi su c/c bancari          | 144,98                |
| 57.13.01        |       | Spese manut.fabbricati strumentali              | 980,00                |            | 980,00       |             |       |  |                       |
| 57.13.01.01     |       | PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDE               | 7.360,32              |            | 7.360,32     |             |       |  |                       |
| 61              |       | PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO                  | 7.360,32              |            | 7.360,32     |             |       |  |                       |
| 61.01           |       | CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI             | 500,00                |            | 500,00       |             |       |  |                       |
| 61.01.01        |       | Consulenze amministrative e fiscali             | 500,00                |            | 500,00       |             |       |  |                       |
| 61.01.01.03     |       | Consulenze amministrative e fiscali (ordinarie) | 500,00                |            | 500,00       |             |       |  |                       |
| 61.01.11        |       | Consulenze/prestazioni diverse                  | 3.678,26              |            | 3.678,26     |             |       |  |                       |
| 61.01.11.01     |       | Consulenze afferenti diverse                    | 3.678,26              |            | 3.678,26     |             |       |  |                       |
| 61.01.19        |       | Contributi cassa previdenza lav.autonomo        | 127,06                |            | 127,06       |             |       |  |                       |
| 61.01.19.01     |       | Contrib. cassa previd.lav aut.affer.            | 7,06                  |            | 7,06         |             |       |  |                       |
| 61.01.19.05     |       | Contr. cassa prev. cons. ammin. fisc. (ordin)   | 120,00                |            | 120,00       |             |       |  |                       |
| 61.01.21        |       | Lav. aut. occas./assoc. in particcip.           | 3.055,00              |            | 3.055,00     |             |       |  |                       |
| 61.01.21.01     |       | Lav. aut. occas./assoc. in partecip.affer.      | 3.055,00              |            | 3.055,00     |             |       |  |                       |

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2021**

**COSTI**

**CONTO ECONOMICO  
RICAVI**

| Conto       | Part. | Descrizione                                    | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale | Conto | Part. | Descrizione | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale |
|-------------|-------|--|-----------------------|------------|--------------|-------|-------|-------------|-----------------------|------------|--------------|
| 63          |       | SPSE AMMIN., COMM. E DI RAPPRESENTAZIONE       | 22.311,70             |            | 22.311,70    |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05       |       | SPSE AMMINISTRATIVE E GENERALI                 | 22.311,70             |            | 22.311,70    |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05.01    |       | Spese postali                                  | 163,08                |            | 163,08       |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05.07    |       | Servizi contabili di terzi                     | 11.400,94             |            | 11.400,94    |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05.13    |       | Premi di assicurazioni non obbligatorie        | 3.597,69              |            | 3.597,69     |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05.13.01 |       | Premi di assicurazione obbligatoria deducibili | 3.597,69              |            | 3.597,69     |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05.23    |       | Valori bollati                                 | 26,00                 |            | 26,00        |       |       |             |                       |            |              |
| 63.05.51    |       | Spese generali varie                           | 7.123,99              |            | 7.123,99     |       |       |             |                       |            |              |
| 65          |       | COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI              | 2.765,21              |            | 2.765,21     |       |       |             |                       |            |              |
| 65.05       |       | LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTREZZATURE     | 2.715,21              |            | 2.715,21     |       |       |             |                       |            |              |
| 65.05.15    |       | Canoni noleggio attrezzature                   | 2.715,21              |            | 2.715,21     |       |       |             |                       |            |              |
| 65.07       |       | CANONI E LICENZE SOFTWARE                      | 50,00                 |            | 50,00        |       |       |             |                       |            |              |
| 65.07.01    |       | Canoni per utilizzo licenze software           | 50,00                 |            | 50,00        |       |       |             |                       |            |              |
| 67          |       | COSTI PERSONALE DIPENDENTE                     | 587.225,51            |            | 587.225,51   |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01       |       | COSTI PERSONALE DIPENDENTE                     | 582.135,51            |            | 582.135,51   |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.01    |       | Retrocessioni lorde                            | 450.968,01            |            | 450.968,01   |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.01.01 |       | Retrocessioni lorde dipendenti ordinari        | 450.968,01            |            | 450.968,01   |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.03    |       | Contributi INPS                                | 114.542,64            |            | 114.542,64   |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.03.01 |       | Contributi INPS dipendenti ordinari            | 114.542,64            |            | 114.542,64   |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.07    |       | Quote TFR dipendenti                           | 12.685,11             |            | 12.685,11    |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.07.01 |       | Quote TFR dipendenti (in azienda)              | 12.685,11             |            | 12.685,11    |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.09    |       | Contributi altri enti previdenziali/assistenza | 1.727,81              |            | 1.727,81     |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.09.01 |       | Contributi altri enti previdenziali/assistenza | 1.727,81              |            | 1.727,81     |       |       |             |                       |            |              |
| 67.01.11    |       | Premi INAIL                                    | 2.211,94              |            | 2.211,94     |       |       |             |                       |            |              |
| 67.03       |       | COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE             | 5.090,00              |            | 5.090,00     |       |       |             |                       |            |              |
| 67.03.51    |       | Altri costi per il personale dipendente        | 5.090,00              |            | 5.090,00     |       |       |             |                       |            |              |
| 71          |       | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                      | 5.293,31              |            | 5.293,31     |       |       |             |                       |            |              |
| 71.01       |       | ONERI TRIBUTARI                                | 157,00                |            | 157,00       |       |       |             |                       |            |              |
| 71.01.05    |       | Diritti camerali                               | 157,00                |            | 157,00       |       |       |             |                       |            |              |
| 71.03       |       | ALTRI COSTI DI ESERCIZIO                       | 5.136,31              |            | 5.136,31     |       |       |             |                       |            |              |
| 71.03.07    |       | Contributi associativi                         | 5.117,20              |            | 5.117,20     |       |       |             |                       |            |              |
| 71.03.07.01 |       | Contributi associativi versati                 | 5.117,20              |            | 5.117,20     |       |       |             |                       |            |              |
| 71.03.11    |       | Abbonamenti, libri e pubblicazioni             | 19,11                 |            | 19,11        |       |       |             |                       |            |              |
| 75          |       | ONERI FINANZIARI                               | 1.954,85              |            | 1.954,85     |       |       |             |                       |            |              |
| 75.01       |       | ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE                  | 1.954,85              |            | 1.954,85     |       |       |             |                       |            |              |
| 75.01.01    |       | Interessi passivi bancari                      | 138,16                |            | 138,16       |       |       |             |                       |            |              |

BILANCIO 4 SEZIONI

Esercizio 2021

| CONTO ECONOMICO     |       |  |                       |            |              |            |       |             |                       |            |              |
|---------------------|-------|--|-----------------------|------------|--------------|------------|-------|-------------|-----------------------|------------|--------------|
| COSTI               |       |  |                       |            |              | RICAVI     |       |             |                       |            |              |
| Conto               | Part. | Descrizione                                | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale | Conto      | Part. | Descrizione | Saldo non rettificato | Rettifiche | Saldo finale |
| 75.01.07            |       | Commissioni e spese bancarie               | 1.816,69              |            | 1.816,69     |            |       |             |                       |            |              |
| 80                  |       | AMMORTAMENTI                               | 1.453,41              |            | 1.453,41     |            |       |             |                       |            |              |
| 80.05               |       | AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI   | 482,77                |            | 482,77       |            |       |             |                       |            |              |
| 80.05.07            |       | Amm.civilistico imp.di condizionamento     | 260,00                |            | 260,00       |            |       |             |                       |            |              |
| 80.05.25            |       | Amm.to civilistico attrez.varie e minuta   | 97,37                 |            | 97,37        |            |       |             |                       |            |              |
| 80.05.27            |       | Amm.to civilistico mobili e arredi         | 125,40                |            | 125,40       |            |       |             |                       |            |              |
| 80.07               |       | AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMATERIALI | 970,64                |            | 970,64       |            |       |             |                       |            |              |
| 80.07.21            |       | Amm.to civilistico software capitalizz.    | 200,00                |            | 200,00       |            |       |             |                       |            |              |
| 80.07.25            |       | Amm.to civil. spese manutenzione ammort.   | 770,64                |            | 770,64       |            |       |             |                       |            |              |
| Totale Costi        |       |  | 710.862,14            |            | 710.862,14   |            |       |             |                       |            |              |
|                     |       |  |                       |            |              |            |       |             |                       |            |              |
| Totale Ricavi       |       |  |                       |            |              | 680.660,53 |       |             |                       |            |              |
| Perdita del periodo |       |  |                       |            |              | 30.201,61  |       |             |                       |            |              |
| Totale a pareggio   |       |  |                       |            |              | 710.862,14 |       |             |                       |            |              |