ASILO INFANTILE DI VINOVO

Via San Bartolomeo 15 – 10048 - Vinovo

C. F. 84502970019 – P. Iva 05652090019

NOTA INTEGRATIVA e Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2023

Redatta ai sensi dell'articolo 2435/bis del codice civile

* * *

PREMESSA

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili dettati dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, e dalle linee guida dettate dalla FISM Nazionale, cui questo Ente è associata La legge 62/2000 "Norme per la parità scolastica e disposizioni sul diritto allo studio e all'istruzione" richiede fra i requisiti per accedere ai contributi statali la pubblicazione del bilancio d'esercizio corredato da apposita relazione. Il bilancio redatto secondo i criteri dettati dalla specifica normativa fiscale cui l'ente gestore della scuola è soggetto (Circ. M.I.U.R. 31 del 18/3/2003).

PRINCIPI DI REDAZIONE

Ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico: sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

ASILO INFANTILE DI VINOVO
Via San Bartolomeo 15 – 10048 - Vinovo
C. F. 84502970019 – P. Iva 05652090019

ATTIVITA' SVOLTA E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'asilo infantile di Vinovo esercita l'attività di scuola materna, ha in gestione il nido comunale denominato "A Piccoli Passi" e 1 sezione di Nido privato denominato "Le Tartarughine".

La *scuola dell'infanzia* ha n. 4 sezioni infanzia e ha accolto n. 91 bambini di età compresa tra i tre e i sei anni.

La sezione di *nido privata* ha accolto n.10 bambini da 12 mesi a 3 anni,

La sezione *nido comunale* ha accolto n. 30 bambini suddivisi in 4 sezioni.

Complessivamente il personale dipendente è composto da 16 dipendenti di cui 1 insegnante coordinatrice, 3 insegnanti, 5 educatrici, 2 cuoche, 1 segretaria, 2 assistenti addette al doposcuola e 2 ausiliarie.

Oltre la normale attività scolastica, durante l'esercizio 2023 sono stati effettuati i seguenti corsi di:

- ✓ Inglese;
- ✓ musica;
- ✓ psicomotricità per i tutti i bambini iscritti sia alla scuola dell'infanzia che al nido,
- ✓ pet therapy per i bambini del nido comunale e privato;

L'anno scolastico 2022/2023 si è chiuso il 30 giugno 2023 e dal mese di luglio l'Ente ha svolto l'attività di Estate bimbi a cui si sono iscritti 117 bambini.

L'asilo infantile di Vinovo si sostiene con le entrate derivanti:

- Rette di frequenza
- Contributi enti pubblici

La scuola dell'infanzia per l'a.s. 2022/2023 ha applicato le seguenti tariffe:

- retta pari a € 210,00
- pre scuola € 15,00
- dopo scuola € 35,00

per l'a.s. 2023/2024 ha applicato le seguenti tariffe

- la retta pari a 230,00
- pre scuola € 15,00
- dopo scuola € 35,00

Il nido privato "Tartarughine" ha applicato per l'a.s. 2023/2024- 2024/2025 le seguenti tariffe:

- servizio a tempo pieno ossia dalle 8.15 -15.45 retta di € 440,00 mensili (pasti inclusi)
- servizio a temp part time ossia dalle 8.15-13.15 retta di € 390,00 mensili (pasti inclusi)
- servizio di pre scuola: € 15,00 mensili -
- servizio di dopo scuola: 15.45 -18,00: € 35,00 mensili.

Le rette del **nido comunale "A piccoli passi"** sono stabilite dal Comune in base alla presentazione da parte dei genitori del modello ISEE.

Al servizio di scuola estiva sono state applicate le seguenti rette:
- mese completo € 280,00
- mese parziale € 135,00 (minimo 15gg)
- prescuola € 25,00 per il mese completo e €12.50 per il mese parziale
- doposcuola € 40,00 per il mese completo e 20,00 per il mese parziale.

La scuola ha ricevuto dal Comune di Vinovo un contributo pari a 15,00 euro per settimana per ciascun bambino residente nel comune .

L'asilo infantile riceve inoltre contributi dagli enti pubblici. In dettaglio

- Ministero Pubblica Istruzione
- Regione Piemonte
- Comune di Vinovo

I Contributi ministeriali subiscono variazioni da un anno scolastico all'altro
I contributi Regionali sono erogati tramite il Comune di Vinovo.

1. Criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello stato

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

- Le spese di manutenzione e migliorie su beni di terzi sono esposte alla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in modo sistematico al minore tra il periodo di prevista utilità futura e quello risultante dal contratto di locazione.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:
Fabbricati: 3%
Impianti 7,50 % - 12%
Attrezzature industriali e commerciali: 15%
mobili e arredi: 12%
macchine ufficio elettroniche: 20%
materiale didattico: 15%
piccole attrezzature: 100%
serramenti: 10%
oneri pluriennali manutenzioni e riparazioni: 20%

Immobilizzazioni finanziarie

I titoli e obbligazioni sono valutati con il metodo del costo di acquisizione o di sottoscrizione comprensivo degli oneri accessori

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti rischi di mancato realizzo.

Attività finanziarie

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono esposte al minore tra il costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il prezzo di realizzo riscontrabile dall'andamento del mercato.

Disponibilità liquide

Le attività costituite da disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite e i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta le spettanze maturate dal personale dipendente alla data di fine esercizio secondo quanto prescritto dalla normativa vigente.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale. Gli impegni ed i rischi sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale secondo quanto stabilito dall'ultimo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Imposte sul reddito

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nella voce debiti tributari nel caso risulti un debito netto

Ricavi e Costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

- punto 3-bis): la misura e le motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali e immateriali, facendo a tal fine esplicito riferimento al loro concorso alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile durata utile e per quanto rilevante, al loro valore di mercato, segnalando altresì le differenze rispetto a quelle operate negli esercizi precedenti ed evidenziando la loro influenza sui risultati economici dell'esercizio;

Non si sono accertate riduzione di valore alle immobilizzazioni materiali e immateriali.

- punto 4: Le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo

La tabella seguente riporta le variazioni che sono intervenute nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 rispetto all'esercizio precedente.

Tabella 4.1 - Le variazioni delle voci dell'attivo

Voce di bilancio	Consistenza iniziale	Incremento o Decremento	Consistenza finale
I - Rimanenze			
II - Crediti			
DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	195	80	275
CREDITI V/CLIENTI	0	12341	12.341
FATTURE DA EMETTERE	8118	-3749	4.369
CREDITO IVA	2.420	-1928	492
BONUS ENERGIA	1076	-1076	0
REGIONI C/ACCONTI IRAP	1222	2281	3.503
CREDITO IRAP DA MODELLO UNICO	1359	-1359	0
CREDITO IRES DA MODELLO UNICO	1.112	-655	457
RITEN. SUBITE SU CONTRIBUTI	3.673	-999	2.674
INAIL C/ CONGUAGLIO	13	-13	0
FORNIT C/ SPESE ANTICIPATE	600	333	933
CREDITI PER RIMBORSI DA FORNIT	1118	-493	625
CONTRIB. COMUNE DA RICEVERE	13.049	323	13.372
CONTRIB. REGIONE DA RICEVERE	14.447	2259	16.706
IV - Disponibilità liquide		0	
C/C NIDO	22.768	-11113	11.655
C/C TFR	19.386	-12485	6.901
BANCA CARIPARMA E PIACENZA	23.985	-4599	19.386
TOTALE	**114.541**	**-20.852**	**93.689**

Tabella 4.2 - Ratei e risconti attivi

Voce di bilancio - Ratei e Risconti	Consistenza iniziale	Incremento o Decremento	Consistenza finale
RATEI ATTIVI	0	2000	2000
RISCONTI ATTIVI	2208	0	2208
TOTALE	**2208**	**2000**	**4208**

I Ratei attivi sono relativi a quote di affitti e spese condominiali ancora da riscuotere al 31/12/2023

I Risconti sono relativi a pagamenti di spese di competenza dell'anno successivo

Tabella 4.3 - Le variazioni delle voci del passivo -			
Voce di bilancio	**Consistenza iniziale**	**Incremento o Decremento**	**Consistenza finale**
D - debiti esigibili entro l'esercizio successivo			
DEBITI V/FORNITORI	2.369	1.032	3.401
FATTURE DA RICEVERE	9.827	-5.200	4.627
DEBITI V/ERARIO PER IRES	5.268	-5.268	0
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	572	-572	0
ERARIO C/IVA	0	590	590
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	3942	1.955	5.897
FONDO IMPOSTE	3751	-9	3.742
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	12.321	699	13.020
ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTONOMO	0	-156	-156
INAIL C/ CONTRIBUTI	0	111	111
INPDAP C/COMPETENZE	1080	-111	969
DEPOSITI CAUZIONALI	760	0	760
DEBITI DIVERSI	1.873	-713	1.160
TOTALE	**41.763**	**-7.642**	**34.121**

La Tabella **4.3** non evidenzia particolari scostamenti.

Tabella 4.4 - Ratei e risconti passivi			
Voce di bilancio	**Consistenza iniziale**	**Incremento o Decremento**	**Consistenza finale**
- Ratei e risconti			
RATEI PASSIVI FE, FS. E CONTRIBUTI	18.195	2.583	20.778
TOTALE	**18.195**	**2.583**	**20.778**

Nella Tabella **4.4** sono riportati i ratei passivi riferiti al costo per le ferie dei dipendenti maturate al 31/12/2023

Tabella 4.5 - Patrimonio netto			
Voce di bilancio	**Consistenza finale**	**Incremento o Decremento**	**Consistenza finale**
I - PATRIMONIO NETTO	324.879	25.000	332.537
VIII - PERDITA PORTATA A NUOVO	-17342		
IX - UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-26419		-26.419
TOTALE	**307.537**	**25.000**	**306.118**

La Tabella **4.5** riporta il decremento del patrimonio netto derivante dalla capitalizzazione della perdita realizzata nel 2022 e della capitalizzazione al fondo rischi accantonata nel 2017

Tabella 4.6 - Fondo trattamento fine rapporto lavoro subordinato				
Voce di bilancio	Consistenza iniziale	Utilizzo del fondo	Incremento per accantonamenti nell'esercizio	Consistenza finale
FONDO INDENNITA' TFR DIPENDENTI	64.385	1.665	16.127	78.847
TOTALE	**64.385**	**1.665**	**16.127**	**78.847**

La Tabella **4.6** riporta i movimenti del TFR al 31/12/2023 che è aumentato per l'accantonamento annuale e ridotto per l'utilizzo del Fondo in seguito a dismissione di personale.

- punto 5. L'elenco delle partecipazioni possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in imprese controllate e collegate

La scuola non ha partecipazioni.

- punto 6: L'ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche

Si ritiene che le informazioni richieste da questo punto, per le Scuole, siano state già indicate in seno alla **tabella 4.1. (**movimenti delle poste dell'attivo) e **4.3** (movimenti delle poste del passivo), pertanto: I crediti e i debiti sono già stati indicati nelle tabelle indicate al punto 4).

- punto 6-bis: eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio

La scuola non effettua operazioni valutarie.

- punto 6-ter): distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti e dei debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;

La scuola non effettua operazioni con obblighi di retrocessione.

- punto 7-bis: Le voci di patrimonio netto devono essere analiticamente indicate, con specificazione in appositi prospetti della loro origine, possibilità utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi

Trattandosi di un "Ente" che non ha scopo di lucro, nella tabella seguente sono indicate le movimentazioni che il patrimonio ha subito nel corso dell'esercizio per effetto del risultato dell'esercizio precedente e di quello attuale.

TABELLA 7,1 - Patrimonio netto - consistenza	**17642**			
Descrizione	**Saldo iniziale**	**Incrementi**	**Decrementi**	**Saldo finale**
Patrimonio netto	307.537	25.000		332.537
Utile (perdita) d'esercizio				-26.419
TOTALE	**307.537**	**25.000**		**306.118**

- punto 8: L'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, distintamente per ogni voce

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari in alcuna voce dell'attivo.

- punto11: L'ammontare dei proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

La Scuola non ha percepito dividendi

- punto 18): le azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni e i titoli o valori simili emessi dalla società, specificando il loro numero e i diritti che essi attribuiscono

La Scuola non possiede azioni o titoli di questo genere.

- punto 19): il numero e le caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società, con l'indicazione dei diritti patrimoniali e partecipativi che conferiscono e delle principali caratteristiche delle operazioni relative;

La Scuola non possiede strumenti finanziari particolari.

- punto 19-bis): i finanziamenti effettuati dai soci alla società, ripartiti per scadenze e con la separata indicazione di quelli con clausola di postergazione rispetto agli altri creditori;

Non vi sono finanziamenti effettuati dai soci (la Scuola non ha soci finanziatori)

- punto 20): i dati richiesti dal terzo comma dell'art. 2447 septies con riferimento ai patrimoni destinati a uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma

La scuola non ha destinato patrimoni ad affari specifici.

- punto 21): i dati richiesti dall'art. 2447 decies, ottavo comma, e cioè: « La nota integrativa alle voci di bilancio relative ai proventi di cui al terzo comma ai beni di cui al quarto comma deve contenere l'indicazione della destinazione dei proventi e dei vincoli relativi ai beni ». Si tratta dei proventi e dei beni relativi ad operazioni che hanno beneficiato di finanziamenti destinati ad uno specifico affare;

La scuola non ha beneficiato di finanziamenti destinati per uno specifico affare.

TABELLA 7,1 - Patrimonio netto - consistenza	**17642**			
Descrizione	**Saldo iniziale**	**Incrementi**	**Decrementi**	**Saldo finale**
Patrimonio netto	307.537	25.000		332.537
Utile (perdita) d'esercizio				-26.419
TOTALE	**307.537**	**25.000**		**306.118**

- punto 22): le operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto, sulla base di un apposito prospetto dal quale risulti il valore attuale delle rate di canone non scadute quale determinato utilizzando tassi di interesse pari all'onere finanziario effettivo inerenti i singoli contratti, l'onere finanziario effettivo
attribuibile ad essi e riferibile all'esercizio, l'ammontare complessivo al quale i beni oggetto di locazione sarebbero stati iscritti alla data di chiusura dell'esercizio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni, con separata indicazione di

ammortamenti, rettifiche e riprese di valore che sarebbero stati inerenti all'esercizio.

La Scuola non ha beni in leasing.

- punto 22 bis): Le operazioni realizzate con parti correlate, precisando l'importo, la natura del rapporto e ogni altra informazione necessaria per la comprensione del bilancio relativa a tali operazioni, qualora le stesse siano rilevanti e non siano state concluse a normali condizioni di mercato. Le informazioni relative alle singole operazioni possono essere aggregate secondo la loro natura, salvo quando la loro separata evidenziazione sia necessaria per comprendere gli effetti delle operazioni medesime sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico della società.

Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Il conto economico è sinteticamente così rappresentato:

ASILO INFANTILE DI VINOVO
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2021

	Conto economico	2022	2023	Differenze
	Ricavi	418.710	447.508	28.798
	Contributi in c/esercizio	119.359	112.631	-6.728
	altri ricavi e proventi	10.548	35.208	24.660
A)	Valore della produzione	**548.617**	**595.348**	**46.731**
	per materie prime, ecc.	45.099	63.107	18.008
	per servizi	101.468	110.425	8.957
	per il personale	372.501	407.055	34.554
	ammortamenti e svalutazioni	35.005	29.931	-5.074
-	oneri diversi	7.502	7.515	13
B)	Costo della produzione	**561.575**	**618.033**	**56.458**

	differenza	**-12.958**	**-22.686**	**-9.728**
C)	Proventi e oneri finanziari	757	0	-757
E)	Proventi e oneri straordinari	-1638	-239	1399
		-13.839	**-22.925**	**-9.086**
-	Imposte correnti, anticip., differite	**3.503**	**3.494**	**-9**
	Risultato d'esercizio	**-17.342**	**-26.419**	**-9.077**

Imposte dell'esercizio

Le imposte ammontano ad € 3.494

Risultato d'esercizio

Il risultato negativo è di € -26.419

e rappresenta la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 che, in conformità allo statuto della scuola, viene riportata a nuovo.

Conclusione

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Rappresentante legale

Ditta	ASILO INFANTILE DI VINOVO		Codice attivita'	851000 - Istruzione di grado p
10	VIA SAN BARTOLOMEO 15		Codice fiscale	84502970019
	10048 VINOVO	TO	Partita IVA	05652090019

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	A T T I V I T A`		
03/35/005	MANUT. E RIPARAZ. DA AMM.RE	76.240,18	
03/35/501	MANUTENZ E RIPARAZ 2023	4.880,00	
06/05/005	TERRENI SU FABBRICATI	82.633,10	
06/05/010	FABBRICATI	330.532,42	
06/05/015	FABBRICATI COMM.LI	170.843,94	
06/05/020	SERRAMENTI	47.733,94	
06/10/010	IMPIANTI SPECIFICI	40.822,52	
06/10/520	IMPIANTO ANTIFURTO	1.866,60	
06/15/005	ATTREZZATURE VARIE	17.331,14	
06/15/010	BENI INFERIORI A € 516.46	5.245,92	
06/15/505	ATTREZZATURE VARIE 2017	4.148,00	
06/15/506	ATTREZZAT. VARIE 2021	10.121,00	
06/20/005	MATERIALE DIDATTICO	4.424,40	
06/20/010	MACCHINE ELETTROMEC. D'UFFICIO	5.363,72	
06/20/505	MATERIALE DIDATTICO 2021	22.505,27	
06/30/040	ARREDAMENTO	58.611,81	
06/30/540	ARREDAMENTO 2021	3.273,26	
09/10/030	DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	274,93	
09/10/040	ERARIO C/ACC.TI RITENUTE TFR	671,24	
14/00/000	CREDITI V/CLIENTI	12.341,83	
15/05/045	FATTURE DA EMETTERE	4.368,61	
18/20/020	CREDITO IVA	491,85	
18/20/040	REGIONI C/ACCONTI IRAP	3.502,50	
18/20/070	CREDITO IRES DA MODELLO UNICO	457,31	
18/20/080	RITEN. SUBITE SU CONTRIBUTI	3.673,59	
18/40/035	FORNITORI C/SPESE ANTICIPATE	932,54	
18/40/090	CREDITI X RIMBORSI DA FORNITORI	625,24	
18/45/030	CONTRIB. COMUNE DA RICEVERE	13.371,89	
18/45/091	CONTRIB. REGIONE DA RICEVERE	16.706,12	
24/05/010	C/C SCUOLA MATERNA	11.655,49	
24/05/025	C/C NIDO COMUNALE	6.900,85	
24/05/045	C/C TFR	19.385,58	
26/05/005	RATEI ATTIVI	2.000,00	
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	2.207,79	
48/05/085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	156,00	
***	TOTALE ATTIVITA`	986.300,58	
**	P A S S I V I T A`		
04/35/005	F.DO AMM.TO MANUT. E RIPARAZ.		61.258,58
04/35/501	F.DO AMM.TO MANUT E RIPAR 2023		976,00
07/05/010	F.DO AMM.TO FABBRICATI		193.361,45
07/05/015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI.		99.469,61
07/05/020	F.DO AMM.TO SERRAMENTI		39.241,21
07/10/010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI		31.327,01
07/10/520	F/AMM IMPIANTO ANTIFURTO		466,50
07/15/005	F.DO AMM.TO ATTREZZ. VARIE		18.575,54
07/15/010	F.DO AMM.TO BENI INF. € 516.46		5.245,92
07/15/505	F/AMM ATTREZ. VARIE 2017		2.903,60
07/15/506	F.DO AMM.TO ATTREZZ.VARIE 2021		4.117,50
07/20/005	F.DO AMM.TO MATERIALE DIDATTIC		4.424,40
07/20/010	F/AMM MACCH. ELETTROM. D'UFF.		3.688,02
07/20/505	F.DO AMM.TO MAT.DIDATTICO 2021		10.127,37
07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO		57.449,95
07/30/540	F.DO AMM.TO ARREDAMENTO 2021		1.178,37
28/05/005	PATRIMONIO NETTO		332.536,07
28/20/005	CONTRIB. C/CAPITALE DA COMUNE X		12.000,00
30/05/005	F.DO TRATTAM. FINE RAPPORTO		78.847,56
30/05/020	FONDO PENSIONE TFR		470,02
40/00/000	DEBITI V/FORNITORI		3.401,31
41/05/005	FATTURE DA RICEVERE		4.626,83
48/05/040	ERARIO C/IVA		589,60
48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE		5.896,75
48/05/090	FONDO IMPOSTE		3.742,00
50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.		13.020,24
50/05/020	INAIL C/CONTRIBUTI		110,76

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	P A S S I V I T A`		
50/05/040	INPDAP C/COMPETENZE		969,39
52/05/040	DEPOSITI CAUZIONALI		760,42
52/05/290	DEBITI DIVERSI		1.159,74
54/05/005	RATEI PASSIVI		20.778,15
***	TOTALE PASSIVITA`		1.012.719,87
****	PERDITA DI ESERCIZIO	26.419,29	
*****	TOTALE A PAREGGIO	1.012.719,87	1.012.719,87

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE		
66/05/005	MATERIE PRIME C/ACQUISTI	44.067,14	
66/20/005	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	7.188,70	
66/30/015	MATERIALE DI PULIZIA	4.028,84	
66/30/017	PRODOTTI SANIF.E DISP.PROT.INDIV	342,92	
66/30/025	CANCELLERIA	1.211,38	
66/30/030	MATERIALE PUBBLICITARIO	378,20	
66/30/060	ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	5.890,14	
68/05/015	MATERIALE DIDATTICO	7.963,52	
68/05/021	SPESE SERVIZIO VOIP/ADSL	1.692,37	
68/05/025	ENERGIA ELETTRICA	8.266,97	
68/05/035	GAS CUCINA	908,00	
68/05/040	UTENZE GAS	15.770,64	
68/05/045	SPESE PER UTENZE IDRICHE	4.310,03	
68/05/050	SPESE CONDOMINIALI	4.427,08	
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.374,94	
68/05/053	ASSISTENZA HARDWARE/SOFTWARE	122,00	
68/05/055	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	10.397,48	
68/05/125	SPESE PER ASSICURAZIONI	4.679,04	
68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA	1.951,22	
68/05/184	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	3.250,00	
68/05/185	SPESE PER SERVIZI COOPERATIVA	6.816,76	
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	1.200,00	
68/05/265	COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA	491,05	
68/05/271	SPESE X SERV.IGIENE ALIMENTARE	1.549,40	
68/05/272	SPESE PER SERVIZI MEDICI	1.765,00	
68/05/275	SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE	7.294,01	
68/05/285	C.P.A.	344,61	
68/05/286	CANONE DI ASSISTENZA	384,30	
68/05/295	CANONE ANN. POSTA CERTIFICATA	61,00	
68/05/305	SPESE SERVIZI ELAB. PAGHE	7.801,90	
68/05/310	SERVIZIO ELABORAZ.CONTABILITA'	2.868,80	
68/05/315	SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	305,00	
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	1.037,47	
68/05/360	COSTI ESERCIZI PRECEDENTI	1.500,23	
68/05/370	ONERI BANCARI	1.586,19	
68/05/375	SPESE PER LA SICUREZZA	5.163,40	
68/05/385	DICHIARAZIONI FISCALI	2.202,10	
68/05/405	QUOTE ASSOCIATIVE	800,00	
68/05/407	ALTRI COSTI PER SERVIZI	488,00	
68/05/570	SPESE PUBBLICITA'	536,80	
70/05/101	NOLEGGIO DEDUCIBILE	1.115,52	
72/05/010	SALARI E STIPENDI	299.519,20	
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	77.799,56	
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	1.541,13	
72/15/040	ONERI INAIL ALUNNI	309,03	
72/15/090	ONERI SOCIALI INPDAP	5.614,41	
72/20/005	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	19.501,78	
72/30/015	FRINGE BENEFIT DIPENDENTI	2.770,00	
74/35/005	AMM.TO MANUT. E RIPARAZ	5.601,98	
74/35/501	AMM.TO MANUTEN E RIPAR 2023	976,00	
75/05/015	AMM.TO FABBRIC. COMM.LI	9.915,97	
75/05/020	AMM.TO SERRAMENTI	4.825,67	
75/10/010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	1.474,69	
75/10/520	AMM.TO IMPIANTO ANTIFURTO	466,50	
75/15/505	AMM.TO ATTREZ. VARIE 2017	414,80	
75/15/506	AMM.TO ATTREZZ.VARIE 2021	1.372,50	
75/20/010	AMM.TO MACCH. ELETTROM. D'UFF	515,45	
75/20/505	AMM.TO MATERIALE DIDATTICO 2021	3.375,79	
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	598,78	
75/30/540	AMM.TO ARREDAMENTO 2021	392,79	
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	94,80	
84/05/010	IMU	1.489,00	
84/05/045	TASSA SUI RIFIUTI	805,00	
84/05/070	VALORI BOLLATI	2.862,00	
84/05/080	DIRITTI CAMERALI	18,07	
84/05/090	ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	4,13	
84/10/050	SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	706,00	
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	39,53	

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE		
84/10/191	COSTI INDEDUCIBILI	1.478,70	
88/20/010	SANZ./INTER. PER RIT. PAGAM.	234,04	
88/20/185	INTERESSI IVA TRIMESTRALE	5,29	
95/10/005	IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	18,07	
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	2.512,00	
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	982,00	
***	TOTALE COSTI	621.766,81	
**	RICAVI E PROFITTI		
58/10/005	ISCRIZIONI		3.902,00
58/10/010	RETTE		206.390,00
58/10/015	SCUOLA ESTIVA		23.270,50
58/10/020	QUOTE SOCI		1.920,00
58/10/022	CONTRIBUTO STRAORD. COSTI ENERGI		100,00
58/10/050	RICAVI ESERCIZI PRECED.		425,00
58/10/506	ISCRIZIONI NIDO PVT		802,00
58/10/510	RETTE NIDO COMUNALE		127.302,26
58/10/512	RETTE NIDO DA COMUNE		44.466,63
58/10/515	RETTE NIDO PVT		39.355,00
64/05/005	FITTI ATTIVI FABB. STRUMENTALI		9.000,00
64/05/010	FITTI ATTIVI ANNI PRECED		2.004,00
64/05/045	RIMBORSI		2,00
64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.		20,14
64/05/107	RIMB SPESE CONDOMINIALI		1.236,00
64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE		14.427,60
64/05/116	SOPP X AMM.TO CONTRIB COMUNE		3.000,00
64/05/120	RICAVI PER PUBBLICITA'		2.629,05
64/05/150	OFFERTE		2.464,00
64/10/005	CONTR. MIUR PARITA'		57.393,33
64/10/010	CONTRIB. COMUNE SC. INFANZIA		20.000,00
64/10/020	CONTRIB. REGIONE		16.706,12
64/10/025	CONTRIBUTI COMUNE CENTRO ESTIVO		5.160,00
64/10/040	CONTRIB. COMUNE NIDO PVT		9.821,50
64/10/050	CONTRIB. COMUNE HC CENTRO ESTIVO		3.550,39
***	TOTALE RICAVI		595.347,52
****	PERDITA DI ESERCIZIO		26.419,29
*****	TOTALE A PAREGGIO	621.766,81	621.766,81

ASILO INFANTILE di VINOVO
Via San Bartolomeo n. 13 - 15
10048 VINOVO (TO)
Tel. 011.96.51.420 - Fax 011.993.87.59
C.F.: 84502970019 - P. IVA: 05652090019

Verbale n. 29 del 12/06/2024
ASSEMBLEA DEI Soci ORDINARIA

Il giorno 12 giugno 2024, alle ore 20:30 presso l'Asilo Infantile di Vinovo - Via San Bartolomeo n. 13-15, si è svolta in seconda convocazione l'Assemblea Annuale dei Soci.
Sono PRESENTI: Rolfo Bruno, Bozzer Pierina, Aurora Alessiato, Susanna Giannini, Obito Luigi, Alessiato Giuseppe, Pace Giuseppe, Pietro Landone, Carlo Bernardi, Mario Mapliano, Bruno Amighetti, Piera Negro, Roberta Vella, Guglielmo Balbiano, Elisabetta Faro, Gervasio Cambiano, Roberto Castellani, Giuseppe Pace, Antonio Ramella, Gemma Adele Martin, Sibona Dino, Ratto Marilena, Ghezzi Barbara, Alessiato Giovanni e Corino Marie.
Sono PRESENTI PER DELEGA:
- Maddalena Rolando delega Piera Negro Lucia,
- Orsolina Bosco delega Cambiano Gervasio,
- Silvana Giordo delega Bernardi Carlo,
- Graziella Pace delega Pace Giuseppe,
- Buldorini Andrea delega Pace Giuseppe,
- Costanza Vanzetti delega Giuseppe Alessiato,
- Sergio Alessiato delega Susanna Giannini,
- Giovanni Negro delega Piera Negro Lucia,
- Lorenzo e Simone delega Piera Negro Lucia,
- Condoni Angelina delega Roberto Castellani.

Il Presidente esaurite le formalità prescritte, comunica ai Soci la presenza di n. 25 (venticinque) intervenuti e n. 10 (dieci) delegati.
Si passa quindi alla riscossione della quota associativa annuale e di seguito alla discussione dei punti all'ODG
1) Approvazione bilancio consuntivo 2023. Il Presidente illustra sinteticamente l'elaborato relativo al bilancio in oggetto. Non vengono poste particolari domande riguardo all'esposizione fatta, per cui l'Assemblea approva all'unanimità il bilancio consuntivo anno 2023.
2) Resoconto e.s. 2023-2024.
Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
[signature]

IL PRESIDENTE
Antonio Ramella

ASILO INFANTILE VINOVO