

SCUOLA MATERNA DON PIETRO ARESI

Brignano Gera D'Adda (BG) - Via Facchinetti n. 4

Codice Fiscale: 84001930167 - Partita I.V.A.: 01892460161

Iscritta nel Registro delle Imprese di Bergamo al n. 84001930167

R.E.A. di Bergamo n. 333423

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

31.12.2022

31.12.2021

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni:

I Immobilizzazioni immateriali:

- 1) Costi di impianto e di ampliamento
- 2) Costi di sviluppo
- 3) Diritti brevetto industriale e diritti delle d'opere ingegno
- 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- 5) Avviamento
- 6) Immobilizzazioni in corso e acconti
- 7) Altre

Totale Immobilizzazioni immateriali (I)

II Immobilizzazioni materiali:

- | | | |
|---|-----------|-----------|
| 1) Terreni e fabbricati | 1.214.991 | 1.227.497 |
| 2) Impianti e macchinari | 33.910 | 25.486 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 89 | 621 |
| 4) Altri beni | | |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |

Totale Immobilizzazioni materiali (II)

1.248.990

1.253.604

III Immobilizzazioni finanziarie:

1) Partecipazioni:

- a) imprese controllate
- b) imprese collegate
- c) imprese controllanti
- d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- d-bis) altre imprese

1.150

1.150

Totale partecipazioni

1.150

1.150

2) Crediti:

- a) verso imprese controllate
- b) verso imprese collegate
- c) verso controllanti
- d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- d-bis) verso altri:

esigibili entro esercizio successivo		
esigibili oltre esercizio successivo	2.145	2.145
Totale crediti verso altri	2.145	2.145
Totale crediti	2.145	2.145
3) Altri titoli		
4) Strumenti finanziari derivati attivi		
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie (III)</i>	3.295	3.295
Totale immobilizzazioni (B)	1.252.285	1.256.899

C) Attivo circolante:

I Rimanenze:

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

Totale Rimanenze (I)

II Crediti:

- 1) verso utenti ed enti convenzionati:

esigibili entro esercizio successivo	12.321	11.155
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	12.321	11.155

- 2) verso imprese controllate
- 3) verso imprese collegate
- 4) verso controllanti
- 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

- 5-bis) Crediti tributari:

esigibili entro esercizio successivo	19.422	19.244
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale crediti tributari	19.422	19.244

- 5-ter) Imposte anticipate

- 5q.ter) Verso altri:

esigibili entro esercizio successivo	789	1.250
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale crediti verso altri	789	1.250

Totale crediti (II)

32.532 31.649

III Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

- 1) partecipazioni in imprese controllate
- 2) partecipazioni in imprese collegate
- 3) partecipazioni in imprese controllanti
- 3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo di controllanti
- 4) altre partecipazioni
- 5) strumenti finanziari derivati attivi
- 6) altri titoli
- 7) gestione accentrata della tesoreria

Totale Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)

IV Disponibilita' liquide:

1) depositi bancari e postali	5.070	57.424
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	1	2

Totale disponibilita' liquide (IV) 5.071 57.426

Totale attivo circolante (C) 37.603 89.075

D) Ratei e risconti 4.615 5.328

TOTALE ATTIVO (A+B+C+D) 1.294.503 1.351.302

P A S S I V O	31.12.2022	31.12.2021
A) Patrimonio netto:		
I Patrimonio libero		
1) risultato gestionale dell'esercizio	-24.956	6.596
2) risultati gestionali esercizi precedenti	-77.104	-83.700
II Fondo dotazione dell'Ente		
3) Fondo di dotazione	714.772	714.772
Totale patrimonio netto (A)	612.712	638.668
B) Fondi per rischi e oneri:		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite	286.449	286.449
3) strumenti finanziari derivati passivi		
4) altri	25.000	25.000
Totale fondi per rischi ed oneri (B)	311.449	311.449
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	30.335	26.316
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	30.335	26.316
D) Debiti:		
1) Obbligazioni		
2) Obbligazioni convertibili		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
4) Debiti verso banche:		
esigibili entro esercizio successivo	30.437	29.789
esigibili oltre esercizio successivo	220.708	249.457
Totale debiti verso banche	251.145	279.246
5) Debiti verso altri finanziatori:		
esigibili entro esercizio successivo	20.000	20.000
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori	20.000	20.000
6) Acconti:		
7) Debiti verso fornitori:		
esigibili entro esercizio successivo	36.037	34.138
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	36.037	34.138
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
9) Debiti verso imprese controllate		
10) Debiti verso imprese collegate		
11) Debiti verso controllanti		
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti		
12) Debiti tributari:		

esigibili entro esercizio successivo	3.217	3.257
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale Debiti tributari	3.217	3.257
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale:		
esigibili entro esercizio successivo	10.480	10.052
esigibili oltre esercizio successivo		
Totale debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.480	10.052
14) Altri debiti:		
esigibili entro esercizio successivo	15.082	22.952
esigibili oltre esercizio successivo	3.375	3.375
Totale altri debiti	18.457	26.327
Totale debiti (D)	339.336	373.020
E) Ratei e risconti	671	2.849
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.294.503	1.351.302

CONTO ECONOMICO

31.12.2022

31.12.2021

A) Valore della produzione:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	303.540	314.719
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
contributi in conto esercizio	1.238	
altri	31.637	27.732
Totale altri ricavi e proventi	32.875	27.732
Totale valore della produzione (A)	336.415	342.451

B) Costi della produzione:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.241	4.461
7) per servizi	112.283	106.815
8) per godimento di beni di terzi	1.559	1.058
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	148.890	128.542
b) oneri sociali	42.068	37.364
c) trattamento di fine rapporto	13.601	11.888
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	1.430	
Totale costi per il personale	205.989	177.794
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.060	16.872
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione crediti attivo circolante e disponib.liquide	3.091	2.082
Totale ammortamenti e svalutazioni	20.151	18.954
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamenti per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	7.345	12.671
Totale costi della produzione (B)	350.568	321.753

Differenza tra valore e costi produzione (A - B)

-14.153

20.698

C) Proventi e oneri finanziari:

- 15) Proventi da partecipazioni
- 16) Altri proventi finanziari
 - b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni non partecipaz.

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante, non partecipaz.		
d) proventi diversi dai precedenti:		
altri	226	173
Totale proventi diversi dai precedenti	226	173
Totale altri proventi finanziari	226	173
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
altri	10.456	12.325
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.456	12.325
17-bis) Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	-10.230	-12.152
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie:		
18) Rivalutazioni		
19) Svalutazioni		
Totale rettifiche valore attività e passività finanziarie (18-19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-24.383	8.546
20) Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
imposte correnti	573	1.950
Totale imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	573	1.950
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-24.956	6.596