

**ASILO INFANTILE SCUOLA MATERNA**

**Codice fiscale 00207250259 – Partita iva 00207250259**  
**VIA MARMAROLE 436 - 32040 LOZZO DI CADORE BL**  
**Registro Imprese di n. 00207250259**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015**

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	80.839	80.839
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	40.717	36.371
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>40.122</b>	<b>44.468</b>
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>40.122</b>	<b>44.468</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	19.505	10.823
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	<b>19.505</b>	<b>10.823</b>
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	88.284	83.685
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>107.789</b>	<b>94.508</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>757</b>	<b>494</b>

**TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

148.668

139.470

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO****31/12/2015****31/12/2014****A) PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale	120.079	115.031
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
v) Altre riserve di capitale	0	1 -
VII TOTALE Altre riserve:	0	1 -
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	1.391	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	15.499 -	1.391
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	15.499 -	1.391
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>105.971</b>	<b>116.421</b>

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

0

0

**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO**

0

0

**D) DEBITI**

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	35.591	23.049
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>35.591</b>	<b>23.049</b>

**E) RATEI E RISCONTI**

7.106

0

**TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

148.668

139.470

**CONTO ECONOMICO****31/12/2015****31/12/2014****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	106.426	125.786
---	---------	---------

<b>5) Altri ricavi e proventi</b>		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	88.923	67.162
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	10.105	4.834
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	99.028	71.996
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	205.454	197.782
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>6) per materie prime,suss.,di cons.e merci</b>	20.186	23.934
<b>7) per servizi</b>	22.413	11.423
<b>9) per il personale:</b>		
<i>a) salari e stipendi</i>	132.228	124.958
<i>b) oneri sociali</i>	41.055	37.001
<b>9 TOTALE per il personale:</b>	173.283	161.959
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	2.683	2.680
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	2.683	2.680
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	2.514	3.911
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	221.079	203.907
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	15.625 -	6.125 -
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	128	269
<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>	128	269
<b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>	128	269
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	128	269
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>20) Proventi straordinari</b>		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	0	7.247
<b>20 TOTALE Proventi straordinari</b>	0	7.247
<b>21) Oneri straordinari</b>		

<i>d) altri oneri straordinari</i>	2	0
<b>21 TOTALE Oneri straordinari</b>	2	0
<b><u>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</u></b>	2 -	7.247
<b><u>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</u></b>	15.499 -	1.391
<b><u>23) Utile (perdite) dell'esercizio</u></b>	15.499 -	1.391

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

### Nota Integrativa parte iniziale

Signori ,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21)

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

### PRINCIPI DI REDAZIONE

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;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza (ad eccezione degli utili su cambi non realizzati, a fronte del quale è stata iscritta la riserva .....);
- 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.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- 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. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

### **Nota Integrativa Attivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

#### ***Operazioni di locazione finanziaria***

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

#### ***Immobilizzazioni finanziarie***

La società non possiede partecipazioni.

#### ***Attivo circolante***

##### **Attivo circolante: Crediti**

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto

di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Di seguito il dettaglio:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 010	CREDITI : : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ALTRI CREDITI	10.787	6.472	10.787	6.472
CREDITI VS IRES		9.272	1.050	8.222
ERARIO C/RITENUTE SUBITE 1		33		33
CREDITI VS INPS		7.835	3.705	4.130
INAIL C/RIMBORSI	36		36	
Crediti V/FORNITORI		11.058	10.411	647
Arrotondamento			-1	1

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione.

### Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 04 000	ATTIVO CIRCOLANTE : DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CASSA DI RISPARMIO DEL VENETO	83.308	223.310	218.736	87.882
DENARO IN CASSA	377	276	250	403
Arrotondamento		-1		-1

Codice Bilancio	Descrizione			
A D 00 000	RATEI E RISCONTI : RATEI E RISCONTI			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
RISCONTI ATTIVI	494	757	494	757

	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	21.646	83.685	988
Variazione nell'esercizio	17.363	4.599	526
Valore di fine esercizio	39.009	88.284	1.514
Quota scadente entro l'esercizio	39.009		

**Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto****Patrimonio netto**Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 01 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE NETTO	-115.031		5.048	-120.079

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 08 000	PATRIMONIO NETTO : Utili (perdite) portati a nuovo			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
UTILI PORTATI A NUOVO			1.391	-1.391

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

	Importo	Origine / natura
Capitale	120.079	Capitale netto
Altre riserve		
Utili portati a nuovo	1.391	
Totale	121.470	

**Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale corrispondente al valore di di estinzione. Non vi sono debiti espressi originariamente in valuta estera. Di seguito il dettaglio e le variazioni intervenute.

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 010	DEBITI : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI V/FORNITORI	2.650	27.606	25.154	5.102

FATTURE DA RICEVERE	1.968	2.731	1.968	2.731
ERARIO C/IMPOSTE		3.367	2.215	643
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	1.736	8.741	8.837	1.640
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	7.675	51.382	51.693	7.364
INAIL C/CONTRIBUTI		887	844	43
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	8.979	113.288	113.955	8.312
RITENUTE SINDACALI	41	52	77	16
RICAVI COMP.FUTURI ESERCIZI		9.740		9.740

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	35.591
<b>Totale</b>	<b>35.591</b>

### **Informazioni sulle altre voci del passivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

Codice Bilancio	Descrizione			
P E 00 000	RATEI E RISCONTI : RATEI E RISCONTI			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
RATEI PASSIVI		7.106		7.106

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	23.049	-
Variazione nell'esercizio	12.542	7.106
Valore di fine esercizio	35.591	7.106
Quota scadente entro l'esercizio	35.591	

### **Nota Integrativa Conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti,

degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Gli importi in oggetto sono contabilizzati alla voce 17-bis "utili e perdite su cambi" del conto economico.

### **Nota Integrativa parte finale**

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo approva il bilancio 2015 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio pari a euro 15.498,61.

Lozzo di Cadore, 30 marzo 2016

Il Presidente

(.....)