

ASILO INFANTILE SCUOLA MATERNA

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MARMAROLE 436 - 32040 LOZZO DI CADORE (BL)
Codice Fiscale	00207250259
Numero Rea	TV 000000000000
P.I.	00207250259
Capitale Sociale Euro	120.079
Forma giuridica	Enti pubblici non economici
Settore di attività prevalente (ATECO)	851000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	36.848	37.439
Totale immobilizzazioni (B)	36.848	37.439
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.845	13.677
Totale crediti	8.845	13.677
IV - Disponibilità liquide	146.333	141.413
Totale attivo circolante (C)	155.178	155.090
D) Ratei e risconti	842	764
Totale attivo	192.868	193.293
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.079	120.079
VI - Altre riserve	(1)	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	24.783	(14.108)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.077	38.890
Totale patrimonio netto	155.938	144.863
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	51
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.930	48.379
Totale debiti	36.930	48.379
Totale passivo	192.868	193.293

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	100.495	94.733
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	104.315	142.414
altri	7.432	6.566
Totale altri ricavi e proventi	111.747	148.980
Totale valore della produzione	212.242	243.713
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.193	13.172
7) per servizi	13.209	15.908
8) per godimento di beni di terzi	0	385
9) per il personale		
a) salari e stipendi	130.173	125.316
b) oneri sociali	36.239	33.913
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	51
c) trattamento di fine rapporto	0	51
Totale costi per il personale	166.412	159.280
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.716	4.770
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.716	4.770
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.716	4.770
14) oneri diversi di gestione	1.190	3.014
Totale costi della produzione	197.720	196.529
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.522	47.184
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	16
Totale proventi diversi dai precedenti	2	16
Totale altri proventi finanziari	2	16
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	16
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.524	47.200
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.447	8.310
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.447	8.310
21) Utile (perdita) dell'esercizio	11.077	38.890

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

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 2017 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 in unità di euro, senza cifre decimali come disposto dall'art. 2423 c.6 cc.

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;
- la rilevanza e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- 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;
- 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.

Il bilancio è stato redatto considerando le modifiche introdotte dal decreto legislativo 139 del 18 agosto 2015 e conseguentemente delle disposizioni dei nuovi principi contabili.

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.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Di seguito sono riportati i movimenti delle immobilizzazioni materiali.

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	82.925	82.925
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.547	4.547
Valore di bilancio	37.439	37.439
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.125	2.125
Ammortamento dell'esercizio	2.716	2.716
Totale variazioni	(591)	(591)
Valore di fine esercizio		
Costo	85.050	85.050
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	48.201	48.201
Valore di bilancio	36.848	36.848

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	74.962	3.599	3.391	973	82.925
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	39.315	1.834	3.363	973	4.547
Valore di bilancio	35.647	1.765	28	-	37.439
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	435	1.690	2.125
Ammortamento dell'esercizio	2.246	432	37	-	2.716
Totale variazioni	(2.246)	(432)	398	1.690	(591)
Valore di fine esercizio					
Costo	74.962	3.599	3.826	2.663	85.050
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.561	2.268	3.400	973	48.201
Valore di bilancio	33.401	1.333	426	1.690	36.848

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Non sono presenti crediti di durata superiore ai cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.107	(2.107)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.466	(4.387)	7.079	7.079
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	103	1.663	1.766	1.766
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.677	(4.831)	8.845	8.845

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.079	7.079
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.766	1.766
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.845	8.845

Disponibilità liquide

Di seguito vengono riportate le variazioni intervenute nell'esercizio delle disponibilità liquide rappresentate da depositi bancari e denaro in cassa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	141.267	4.806	146.073
Denaro e altri valori in cassa	146	113	259
Totale disponibilità liquide	141.413	4.919	146.333

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi si riferiscono alle assicurazioni pagate nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	764	78	842
Totale ratei e risconti attivi	764	78	842

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

La tabella successiva evidenzia le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.079	-	-		120.079
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	2		(2)
Totale altre riserve	2	-	2		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(14.108)	38.891	-		24.783
Utile (perdita) dell'esercizio	38.890	-	14.108	11.077	11.077
Totale patrimonio netto	144.863	38.891	14.110	11.077	155.938

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale corrispondente al valore di estinzione. Non vi sono debiti espressi originariamente in valuta estera.

La tabella seguente riporta le variazioni dei debiti intervenute nel corso dell'esercizio per ogni singola voce.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	6.773	(536)	6.237	6.237
Debiti tributari	11.709	(6.781)	4.928	4.928
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.597	(1.032)	6.565	6.565
Altri debiti	22.300	(3.100)	19.200	19.200
Totale debiti	48.379	(11.449)	36.930	36.930

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	6.237	6.237
Debiti tributari	4.928	4.928
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.565	6.565
Altri debiti	19.200	19.200
Debiti	36.930	36.930

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti con durata superiore ai cinque anni e assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, 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 abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	3
Altri dipendenti	5
Totale Dipendenti	9

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 2017 con il riporto a nuovo dell'utile d'esercizio di euro 11.076,69.

Lozzo di Cadore, 30 marzo 2018

Il Presidente

(.....)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto, Fabrizio Dott. De Villa, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinques della legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all' originale depositato presso la società.