

ASILO INFANTILE SCUOLA MATERNA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	61.269	60.763
Totale immobilizzazioni (B)	61.269	60.763
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.047	5.325
Totale crediti	4.047	5.325
IV - Disponibilità liquide	179.529	165.439
Totale attivo circolante (C)	183.576	170.764
D) Ratei e risconti	448	448
Totale attivo	245.293	231.975
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.079	120.079
VI - Altre riserve	(2)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	77.297	60.185
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.882	17.112
Totale patrimonio netto	209.256	197.376
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.037	34.599
Totale debiti	36.037	34.599
Totale passivo	245.293	231.975

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.907	123.712
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	185.265	112.311
altri	4.626	7.678
Totale altri ricavi e proventi	189.891	119.989
Totale valore della produzione	252.798	243.701
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.687	15.663
7) per servizi	16.120	20.750
9) per il personale		
a) salari e stipendi	158.678	140.013
b) oneri sociali	45.644	38.299
Totale costi per il personale	204.322	178.312
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.759	4.104
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.759	4.104
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.759	4.104
14) oneri diversi di gestione	1.886	1.942
Totale costi della produzione	236.774	220.771
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	16.024	22.930
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	14
Totale proventi diversi dai precedenti	16	14
Totale altri proventi finanziari	16	14
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	16	14
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	16.040	22.944
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.158	5.832
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.158	5.832
21) Utile (perdita) dell'esercizio	11.882	17.112

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

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 2020 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.

Informativa supplementare

Al fine di fornire ulteriore informativa in relazione alle situazioni legate alle conseguenze della crisi sanitaria ed economica determinata dalla pandemia Covid-19 si evidenzia, così, che, come per lo scorso esercizio, tali situazioni non hanno inciso sulle valutazioni operate in relazione al bilancio chiuso e che la società non si è avvalsa di quanto consentito dal legislatore in relazione a:

deroga alla continuità aziendale;

deroga in tema di valutazione dei titoli iscritti nell'attivo circolante;

sospensione degli ammortamenti;

disposizioni temporanee in materia di riduzione del capitale;

rivalutazione dei beni d'impresa.

Le valutazioni operate in ordine alla situazione patrimoniale-finanziaria della società inducono a non ritenere pregiudicata nel breve la continuità aziendale.

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	115.373	115.373
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.610	54.610
Valore di bilancio	60.763	60.763
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	5.265	-
Ammortamento dell'esercizio	4.759	4.759
Altre variazioni	5.266	5.266
Totale variazioni	507	507
Valore di fine esercizio		
Costo	120.638	120.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.369	59.369
Valore di bilancio	61.269	61.269

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	84.959	3.599	25.842	973	115.373
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.011	3.132	8.493	973	54.610
Valore di bilancio	42.948	467	17.349	-	60.763
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	2.727	-	2.080	458	5.265
Ammortamento dell'esercizio	341	432	3.528	458	4.759
Altre variazioni	-	-	-	-	5.266
Totale variazioni	2.386	(432)	(1.448)	-	507
Valore di fine esercizio					
Costo	87.686	3.599	27.922	1.431	120.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.352	3.564	12.021	1.431	59.369
Valore di bilancio	45.334	35	15.901	-	61.269

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	-	655	655	655
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.947	(1.642)	3.305	3.305
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	378	(291)	87	87
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.325	(1.278)	4.047	4.047

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	655	655
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.305	3.305
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	87	87
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.047	4.047

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	165.207	14.289	179.496
Denaro e altri valori in cassa	232	(199)	33
Totale disponibilità liquide	165.439	14.090	179.529

Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	448	448
Totale ratei e risconti attivi	448	448

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	-	1	-		1
Totale altre riserve	0	1	-		(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	60.185	17.112	-		77.297
Utile (perdita) dell'esercizio	17.112	-	17.112	11.882	11.882
Totale patrimonio netto	197.376	17.113	17.112	11.882	209.256

Debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	3.135	577	3.712	3.712
Debiti tributari	6.622	(5.544)	1.078	1.078
Debiti vs istituti di previdenza	8.214	1.268	9.482	9.482
Altri debiti	16.628	5.137	21.765	21.765
Totale debiti	34.599	(4.562)	36.037	36.037

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	3.712	3.712
Debiti tributari	1.078	1.078
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.482	9.482
Altri debiti	21.765	21.765
Debiti	36.037	36.037

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	1
Altri dipendenti	9
Totale Dipendenti	11

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129 e D.lgs 14.3.2013 n. 33

A riguardo si evidenzia che nel corso dell'esercizio la società ha ricevuto contributi per complessivi euro 185.265. Di seguito si riporta il dettaglio:

Regione Veneto euro 70.478
Azienda Zero - Regione Veneto 33.038
Consorzio Comuni Bim Piave Belluno euro 12.400
Comune di Lozzo euro 30.000
MUIR Veneto euro 39.349

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 2019 con il riporto a nuovo dell'utile d'esercizio di euro 11.881,66.

Lozzo di Cadore, 26 marzo 2021

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.