

ASILO INFANTILE SCUOLA MATERNA LOZZO

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	77.619	61.269
Totale immobilizzazioni (B)	77.619	61.269
C) Attivo circolante		
 II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.501	4.047
Totale crediti	5.501	4.047
IV - Disponibilità liquide	81.297	179.529
Totale attivo circolante (C)	86.798	183.576
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	165.055	245.293
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.079	120.079
VI - Altre riserve	(1)	(2)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	89.179	77.297
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(90.112)	11.882
Totale patrimonio netto	119.145	209.256
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.910	36.037
Totale debiti	45.910	36.037
Totale passivo	165.055	245.293

Conto economico

31-12-2021 31-12-2020

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	105.935	62.907
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	109.895	185.265
altri	3.975	4.626
Totale altri ricavi e proventi	113.870	189.891
Totale valore della produzione	219.805	252.798
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	20.341	9.687
7) per servizi	19.738	16.120
9) per il personale		
a) salari e stipendi	180.901	158.678
b) oneri sociali	48.933	45.644
Totale costi per il personale	229.834	204.322
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.672	4.759
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.672	4.759
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.672	4.759
14) oneri diversi di gestione	23.859	1.886
Totale costi della produzione	298.444	236.774
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(78.639)	16.024
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	16
Totale proventi diversi dai precedenti	13	16
Totale altri proventi finanziari	13	16
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	13	16
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(78.626)	16.040
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.486	4.158
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.486	4.158
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(90.112)	11.882

- 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	120.638	120.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.369	59.369
Valore di bilancio	61.269	61.269
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	21.966	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	945	-
Ammortamento dell'esercizio	4.671	4.671
Altre variazioni	21.021	21.021
Totale variazioni	16.350	16.350
Valore di fine esercizio		
Costo	141.660	141.660
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.041	64.041
Valore di bilancio	77.619	77.619

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	87.686	3.599	27.922	1.431	120.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.354	3.563	12.021	1.431	59.369
Valore di bilancio	45.332	36	15.901	-	61.269
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	15.784	1.231	4.951	21.966
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	945	-	945
Ammortamento dell'esercizio	381	213	3.706	371	4.671
Altre variazioni	-	-	-	-	21.021
Totale variazioni	(381)	15.571	(3.420)	4.580	16.350
Valore di fine esercizio					
Costo	87.686	19.383	26.943	5.409	141.660
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.734	3.776	14.463	830	64.041

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	44.951	15.607	12.481	4.580	77.619

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)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.305	905	4.210	4.210
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	87	1.204	1.291	1.291
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.047	1.454	5.501	5.501

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.210	4.210
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.291	1.291
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.501	5.501

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	179.496	(98.437)	81.059
Denaro e altri valori in cassa	33	205	238
Totale disponibilità liquide	179.529	(98.232)	81.297

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
Ratei attivi	448	190	638
Totale ratei e risconti attivi	448	190	638

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	(2)	-	-		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	77.297	11.882	-		89.179
Utile (perdita) dell'esercizio	11.882	-	11.882	(90.112)	(90.112)
Totale patrimonio netto	209.256	11.882	11.882	(90.112)	119.145

Debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	3.712	1.041	4.753	
Debiti tributari	1.078	381	1.459	
Debiti vs istituti di previdenza	9.482	-209	9.273	
Altri debiti	21.765	8.660	30.425	
Totale debiti	36.037	9.873	45.910	

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	4.753	4.753
Debiti tributari	1.459	1.459
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.273	9.273
Altri debiti	30.425	30.425
Debiti	45.910	45.910

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 109.895. Di seguito si riporta il dettaglio:

Regione Veneto euro 27.881

Azienda Zero - Regione Veneto euro 6.806

Consorzio Comuni Bim Piave Belluno euro 12.100

Comune di Lozzo euro 32.080

MUIR Veneto euro 31.028

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 2021 con il riporto a nuovo della perdita d'esercizio di euro 90.111,76.

Lozzo di Cadore, 26 marzo 2022

Il Presidente

(..... *P. Perini*)



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.