

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024
Registrazioni Dal Al

SCUOLA DELL'INFANZIA EMMA PEREGO OSCULATI
Partita IVA 01489790137 Codice Fiscale 81006090138
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
13 - IMMOBILIZZAZIONI	75.917,25	13 - IMMOBILIZZAZIONI	74.863,31
13000 - Immobilizzazioni immateriali	4.603,40	13000 - Immobilizzazioni immateriali	4.603,40
13025 - Dir.brevetto ind. e utiliz.opere ingegno	353,40	13025 - Dir.brevetto ind. e utiliz.opere ingegno	353,40
13025000 - Dir.brevetto ind. e utiliz.opere ingegno	353,40	13025005 - F.do amm.brevetti ind. e opere ingegno	353,40
100220 000 - diritti di utiliz. di programmi software	353,40	200250 000 - f.do amm. di utiliz. di programmi software	353,40
13055 - Altre immobilizzazioni immateriali	4.250,00	13055 - Altre immobilizzazioni immateriali	4.250,00
13060 - Altre immobilizzazioni immateriali	4.250,00	13060 - Altre immobilizzazioni immateriali	4.250,00
13060000 - Altre immobilizzazioni immateriali	4.250,00	13060005 - F.do amm. altre immobiliz.immateriali	4.250,00
100530 000 - costi pluriennali su beni di terzi	4.250,00	200555 000 - f.do amm. costi pluriennali su beni di terzi	4.250,00
13070 - Immobilizzazioni materiali	71.313,85	13070 - Immobilizzazioni materiali	70.259,91
13075 - Terreni e fabbricati	1,00	13075 - Terreni e fabbricati	1,00
13085 - Fabbricati	1,00	13085 - Fabbricati	1,00
13085000 - Fabbricati	1,00	13085005 - F.do amm. fabbricati	1,00
100740 000 - fabbricati strumentali	1,00	200765 000 - f.do amm. fabbricati strumentali	1,00
13090 - Impianti e macchinari	19.711,90	13090 - Impianti e macchinari	19.614,14
13090000 - Impianti e macchinari	19.711,90	13090005 - F.do amm. impianti e macchinari	19.614,14
100820 000 - impianti generici	19.711,90	200905 000 - f.do amm. impianti generici	19.614,14
13095 - Attrezzature industriali e commerciali	27.979,86	13095 - Attrezzature industriali e commerciali	27.407,65
13095000 - Attrezzature industriali e commerciali	27.979,86	13095005 - F.do amm.attrezzature indust. e commer.	27.407,65
101080 000 - attrezzatura varia e minuta	27.979,86	201130 000 - f.do amm. attrezzatura varia e minuta	27.407,65
13100 - Altri beni materiali ammortizzabili	23.621,09	13100 - Altri beni materiali ammortizzabili	23.237,12
13105 - Mobili e arredi	15.748,44	13105 - Mobili e arredi	15.467,01
13105000 - Mobili e arredi	15.748,44	13105005 - f.do amm. mobili e arredi	15.467,01
101220 000 - mobili e arredi	15.748,44	201240 000 - f.do amm. mobili e arredi	15.467,01
13110 - Macchine d'ufficio	7.872,65	13110 - Macchine d'ufficio	7.770,11
13110000 - Macchine d'ufficio	7.872,65	13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio	7.770,11
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers	7.872,65	201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers	7.770,11
15 - ATTIVO CIRCOLANTE	147.634,55	31 - PATRIMONIO NETTO	81.297,40
15030 - Crediti	55.106,01	31000 - Capitale	48.577,96
15035 - Verso clienti	16.115,20	31000000 - Capitale	48.577,96

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024
Registrazioni Dal Al

SCUOLA DELL'INFANZIA EMMA PEREGO OSCULATI
Partita IVA 01489790137 Codice Fiscale 81006090138
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
15040 - Importi scadenti entro l'es. successivo	16.115,20	203780 000 - capitale sociale	48.577,96
15040000 - Crediti v/clienti (EE)	16.115,20	31035 - Utili (perdite) portati a nuovo	32.719,44
102280 000 - clienti ordinari (EE)	16.115,20	31035000 - Utili portati a nuovo	32.719,44
15100 - Crediti tributari	38.264,98	204285 000 - utili esercizi precedenti portati a nuovo	32.719,44
15100000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	38.264,98	35 - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.	23.403,84
102710 000 - crediti per altre imposte da compensare (EE)	23.362,34	35000000 - Trattamento fine rapporto di lavoro sub.	23.403,84
102715 000 - credito IRES (EE)	6.879,97	204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.	23.403,84
102720 000 - credito IRAP (EE)	0,00	37 - DEBITI	36.867,77
102735 000 - credito IVA annuale da compensare (EE)	2.877,55	37025 - Acconti	74,80
102755 000 - IRAP in acconto (EE)	1.089,00	37025000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	74,80
102765 000 - IVA conto erario (EE)	769,03	204815 000 - clienti - anticipi e acconti ricevuti (EE)	74,80
102770 000 - IVA acquisti (EE)	0,00	37030 - Debiti verso fornitori	8.088,95
102795 001 - erario c/credito trattamento integrativo L.21/2020	11,97	37030000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	8.088,95
102795 003 - erario c/altri crediti fiscali gestione dipendenti	99,18	204845 000 - fornitori ordinari (EE)	396,01
102795 010 - erario c/credito assistenza fiscale 730	0,00	204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)	7.692,94
102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)	296,31	37055 - Debiti tributari	2.798,81
102832 000 - altre ritenute subite	2.879,63	37055000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	2.798,81
15110 - Verso altri	725,83	205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)	2.622,67
15112 - Importi scadenti entro l'es. successivo	725,83	205045 002 - erario c/addizionale comunale su retribuzioni (EE)	0,00
15112000 - Crediti v/altri (EE)	725,83	205045 003 - erario c/IRPEF su Tfr (EE)	0,00
102980 000 - fornitori - anticipi e acconti versati (EE)	53,87	205060 000 - erario c/ritenute su redditi di lav. autonomo e assim. (EE)	0,00
103070 000 - crediti diversi	671,96	205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)	50,14
103070 010 - crediti v/operatori web trasferimento fondi Satispay	0,00	205090 000 - erario c/IRES (EE)	0,00
15150 - Disponibilità liquide	92.528,54	205095 000 - erario c/IRAP (EE)	126,00
15150000 - Depositi bancari e postali	92.478,98	205140 000 - IVA vendite (EE)	0,00
103435 001 - BCC Cra Cantù c/c	23.841,74	205142 000 - IVA split payment	0,00
103435 050 - BCC Brianza e Laghi c/c	68.021,91	205145 000 - IVA corrispettivi (EE)	0,00
103455 000 - carte di credito prepagate	615,33	37060 - Debiti v/istituti prev. e secur. sociale	12.302,62
15150010 - Denaro e valori in cassa	49,56	37060000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	12.302,62
103485 000 - cassa contanti	49,56	205235 000 - debiti v/INPS (EE)	8.310,00

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024
Registrazioni Dal Al

SCUOLA DELL'INFANZIA EMMA PEREGO OSCULATI
Partita IVA 01489790137 Codice Fiscale 81006090138
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
17 - RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.136,28	205280 000 - debiti v/INAIL (EE)	0,00
17000005 - Ratei e risconti	3.136,28	205315 001 - debiti v/INPDAP (EE)	1.382,55
103525 000 - ratei attivi	0,74	205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)	2.610,07
103550 000 - risconti attivi	3.135,54	37065 - Altri debiti	13.602,59
37 - DEBITI	26,67	37065000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	13.602,59
37055 - Debiti tributari	5,26	205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)	13.602,59
37055000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	5,26	39 - RATEI E RISCONTI PASSIVI	18.895,72
205045 001 - erario c/addizionale regionale su retribuzioni (EE)	5,26	39000005 - Ratei e risconti	18.895,72
37065 - Altri debiti	21,41	205615 000 - ratei passivi	10.186,03
37065000 - Importi scadenti entro l'es. successivo	21,41	205655 000 - risconti passivi	8.709,69
205490 005 - debiti verso amministratori per anticipazioni	21,41		
91 - CONTI EPILOGATIVI E TRANSITORI	0,00		
91000000 - Utile/perdita dell'esercizio	0,00		
900100 000 - utile dell'esercizio	0,00		
TOTALE ATTIVITA'	226.714,75	TOTALE PASSIVITA'	235.328,04
PERDITA D'ESERCIZIO	8.613,29		
TOTALE A PAREGGIO	235.328,04	TOTALE A PAREGGIO	235.328,04

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024
Registrazioni Dal Al

SCUOLA DELL'INFANZIA EMMA PEREGO OSCULATI
Partita IVA 01489790137 Codice Fiscale 81006090138
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

CONTO ECONOMICO			
COSTI		RICAVI	
73 - COSTI DELLA PRODUZIONE		71 - VALORE DELLA PRODUZIONE	
73000000 - Mat.prime, sussid. di consumo e di merci	324.156,74	71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni	313.956,81
703015 000 - acquisto di materiale di consumo	49.349,13	500025 000 - vendite da corrispettivi	228.979,40
703020 000 - acquisto di merci e prodotti	4.267,49	500260 000 - ricavi da rette di frequenza	331,76
703020 001 - acquisti prodotti per mensa	54,78	500260 001 - ricavi da buoni pasto	133.075,33
703025 000 - altri acquisti	43.151,81	500260 002 - ricavi da iscrizioni	76.064,92
703085 000 - indumenti di lavoro	102,42	500260 003 - ricavi da servizi pre-post scuola	3.338,12
703110 000 - cancelleria e stampati	218,04	500260 004 - ricavi da campo sportivo	7.431,47
703385 000 - spese accessorie su acquisti	1.491,34	71020 - Altri ricavi e proventi	8.737,80
703400 000 - acquisto materiale medico di consumo	13,48	71020000 - Altri ricavi e proventi	84.977,41
73005000 - Per servizi	49,77	501955 000 - arrotondamenti attivi	3.145,55
703905 000 - prestazioni di terzi	13.344,43	501960 000 - altri ricavi e proventi	26,23
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	2.540,78	501975 000 - rimborso spese per anticipazioni a clienti	2.826,12
704008 000 - manut. e rip. impianti e macchinari	409,71	71020005 - Contributi in conto esercizio	293,20
704050 000 - manut. e rip. generali	200,00	502550 000 - contributi in c/esercizio	81.831,86
704170 000 - prestazioni professionali	725,70	502550 001 - contributi in conto esercizio Comune di Brenna	9.841,00
704195 000 - canoni di assistenza periodica	1.078,00	502550 002 - contributi in conto esercizio Ministero Pubblica Istruzione	42.010,00
704205 000 - canoni hardware/software	422,00	75 - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	29.980,86
704250 000 - consulenza amministrativa e fiscale	57,11	75005 - Altri proventi finanziari	1.733,27
704340 000 - lavoro autonomo non abituale	5.314,00	75025 - Proventi diversi dai precedenti	1.733,27
704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale	200,00	75025015 - Da altri	1.733,27
704365 001 - spese per organizzazione eventi e riunioni	308,00	509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	1.733,27
704390 000 - spese di trasporto	110,65		
704415 000 - costi postali	750,00		
704420 000 - servizi bancari	5,80		
704505 000 - assicurazioni obbligatorie	67,25		
704510 000 - assicurazioni non obbligatorie	329,51		
73010000 - Per godimento di beni di terzi	825,92		
705175 000 - diritti, licenze, brevetti e royalties	1.267,60		
705360 000 - noleggi passivi	34,08		
	1.224,00		

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024
Registrazioni Dal Al

SCUOLA DELL'INFANZIA EMMA PEREGO OSCULATI
Partita IVA 01489790137 Codice Fiscale 81006090138
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

CONTO ECONOMICO		
COSTI		RICAVI
705395 000 - spese impiego beni in leasing/noleggio	9,52	
73015 - Per il personale	244.827,83	
73015000 - Salari e stipendi	177.529,17	
705900 000 - salari e stipendi	176.925,17	
705910 000 - altri costi del personale	604,00	
73015005 - Oneri sociali	56.703,88	
705975 000 - contributi INPS	49.416,85	
705975 010 - contributi INPDAP	5.242,47	
705980 000 - contributi INAIL	1.812,35	
706005 000 - altri oneri contributivi	232,21	
73015010 - Quote trattamento di fine rapporto	10.594,78	
706055 000 - accantonamento al TFR	10.594,78	
73020 - Ammortamenti e svalutazioni	606,30	
73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali	606,30	
706480 000 - amm.to impianti generici	18,91	
706560 000 - amm.to attrezzature varia e minuta	509,62	
706575 000 - amm.to mobili e arredi	66,38	
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers	11,39	
73040000 - Oneri diversi di gestione	14.761,45	
707245 000 - imposta di bollo	528,77	
707250 000 - imposta di registro	200,00	
707275 000 - diritto annuale CCIAA	18,00	
707310 000 - sopravvenienze passive oneri diversi di gestione	2.589,30	
707340 000 - arrotondamenti passivi	10,69	
707365 000 - spese di rappresentanza (beni)	1.720,00	
707390 000 - quote associative	1.169,00	
707410 000 - sanzioni, multe e ammende	50,11	
707415 000 - costi indeducibili	400,00	
707475 001 - spese per diritti amministrativi vari	603,29	
707500 000 - spese adeguam. norme sicurezza sul lavoro	3.014,50	

BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio 2024 / 1 Dal 01-01-2024 Al 31-12-2024
Registrazioni Dal Al

SCUOLA DELL'INFANZIA EMMA PEREGO OSCULATI
Partita IVA 01489790137 Codice Fiscale 81006090138
Attività 1 Istruz.di grado preparatorio
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

CONTO ECONOMICO			
COSTI		RICAVI	
707520 000 - costi per mensa e somministrazioni interne all'azienda	95,79		
707540 000 - IVA indetraibile pro-rata	4.362,00		
75 - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	20,63		
<i>75030 - Interessi e altri oneri finanziari</i>	20,63		
75030015 - Verso terzi	20,63		
709605 000 - interessi passivi inded. IVA trimestrale	20,62		
709655 000 - interessi passivi diversi	0,01		
81 - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	126,00		
<i>81000 - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</i>	126,00		
81000000 - Imposte correnti	126,00		
710895 000 - IRAP	126,00		
TOTALE COSTI	324.303,37	TOTALE RICAVI	315.690,08
		PERDITA D'ESERCIZIO	8.613,29
TOTALE A PAREGGIO	324.303,37	TOTALE A PAREGGIO	324.303,37