

# ASILO INFANTILE DIVINA PROVVIDENZA

Via della Conciliazione n. 3

21100 Varese

CF: 80011160126

P.IVA: 01369640121

Bilancio al 31/12/2018

| Descrizione del conto  | 31/12/2018        | 31/12/2017        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>   |                   |                   |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>   |                   |                   |
| <b>I) Immobilizzazioni immateriali</b>                                     |                   |                   |
| 7) Altre immobilizzazioni immateriali                                      |                   |                   |
| Altri costi pluriennali  | 5.740,00          | 6.580,00          |
| Totale - Altre immobilizzazioni immateriali                                | <u>5.740,00</u>   | <u>6.580,00</u>   |
| <b>Totale - Immobilizzazioni immateriali</b>                               | <b>5.740,00</b>   | <b>6.580,00</b>   |
| <b>II) Immobilizzazioni materiali</b>                                      |                   |                   |
| 1) Terreni e fabbricati  |                   |                   |
| Altre ...  | 456.054,00        | 456.054,00        |
| <i>FABBRICATI STRUMENTALI</i>  | 106.689,00        | 106.689,00        |
| <i>SCALA DI SICUREZZA</i>  | 50.574,00         | 50.574,00         |
| <i>RISTRUTTURAZIONI</i>  | 298.790,00        | 298.790,00        |
| (Fondo di ammortamento altre ...)  | -249.055,00       | -238.574,00       |
| <i>FONDO AMM.TO FABBRICATI</i>   | 106.689,00        | 106.689,00        |
| <i>FONDO AMM.TO SCALA DI SICUREZZA</i>                                     | 17.256,00         | 15.739,00         |
| <i>FONDO AMM.TO RISTRUTTURAZIONI</i>                                       | 125.109,00        | 116.145,00        |
| Totale - Terreni e fabbricati  | <u>206.999,00</u> | <u>217.480,00</u> |
| 2) Impianti e macchinari   |                   |                   |
| Impianti generici  | 33.650,00         | 21.083,00         |
| (Fondo di ammortamento impianti generici)                                  | -17.574,00        | -14.690,00        |
| Totale - Impianti e macchinari   | <u>16.076,00</u>  | <u>6.393,00</u>   |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali                                  |                   |                   |
| Attrezzature   | 16.067,00         | 27.306,00         |
| (Fondo di ammortamento attrezzature)                                       | -16.067,00        | -16.067,00        |
| Totale - Attrezzature industriali e commerciali                            | <u>0,00</u>       | <u>11.239,00</u>  |
| 4) Altri beni  |                   |                   |
| Arredamento  | 31.725,00         | 31.725,00         |
| (Fondo di ammortamento arredamento)  | -31.397,00        | -31.003,00        |
| Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche                         | 1.726,00          | 1.302,00          |
| (Fondo di ammortamento macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche) | -1.726,00         | -1.302,00         |
| Altri ...  | 2.258,00          | 2.258,00          |
| (Fondo di ammortamento altri ...)  | -2.258,00         | -2.258,00         |
| Totale - Altri beni  | <u>328,00</u>     | <u>721,00</u>     |
| <b>Totale - Immobilizzazioni materiali</b>                                 | <b>223.403,00</b> | <b>235.833,00</b> |
| <b>III) Immobilizzazioni finanziarie</b>                                   |                   |                   |
| 2) Crediti   |                   |                   |
| d-bis) Verso altri   |                   |                   |
| 1) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| Crediti verso altri  | 158.638,00        | 65.934,00         |
| <i>CASSA TRANSITORIO CORRISPETTIVI</i>                                     | 23.521,00         | 20.884,00         |
| <i>INAIL C/CREDITORE</i>   | 67,00             | 0,00              |
| <i>CR/ASSIC. TFR</i>   | 135.050,00        | 45.050,00         |
| Totale - Entro 12 mesi   | <u>158.638,00</u> | <u>65.934,00</u>  |
| Totale - Verso altri   | <u>158.638,00</u> | <u>65.934,00</u>  |
| Totale - Crediti   | <u>158.638,00</u> | <u>65.934,00</u>  |
| 3) Altri titoli  |                   |                   |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Altri ...  | 350,00            | 350,00            |
| Totale - Altri titoli  | 350,00            | 350,00            |
| <b>Totale - Immobilizzazioni finanziarie</b>                       | <b>158.988,00</b> | <b>66.284,00</b>  |
| <b>Totale - Immobilizzazioni</b>                                   | <b>388.131,00</b> | <b>308.697,00</b> |
| <b>C) Attivo circolante</b>  |                   |                   |
| <b>II) Crediti</b>   |                   |                   |
| 5-bis) Crediti tributari   |                   |                   |
| a) Esigibili entro 12 mesi   |                   |                   |
| Saldo IRES a credito   | 0,00              | 4.503,00          |
| <i>ERARIO C/IRES</i>   | 0,00              | 4.503,00          |
| Totale - Esigibili entro 12 mesi                                   | 0,00              | 4.503,00          |
| Totale - Crediti tributari   | 0,00              | 4.503,00          |
| <b>Totale - Crediti</b>  | <b>0,00</b>       | <b>4.503,00</b>   |
| <b>IV) Disponibilità liquide</b>                                   |                   |                   |
| 1) Depositi bancari e postali                                      |                   |                   |
| Conti correnti bancari   | 51.912,00         | 74.305,00         |
| <i>CREDITO VALTELLINESE</i>  | 51.912,00         | 74.305,00         |
| Totale - Depositi bancari e postali                                | 51.912,00         | 74.305,00         |
| 3) Denaro e valori in cassa  |                   |                   |
| Cassa  | 669,00            | 869,00            |
| Totale - Denaro e valori in cassa                                  | 669,00            | 869,00            |
| <b>Totale - Disponibilità liquide</b>                              | <b>52.581,00</b>  | <b>75.174,00</b>  |
| <b>Totale - Attivo circolante</b>                                  | <b>52.581,00</b>  | <b>79.677,00</b>  |
| <b>D) Ratei e risconti</b>   |                   |                   |
| a) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| Ratei attivi   | 8.238,00          | 9.774,00          |
| Risconti attivi  | 5.704,00          | 3.793,00          |
| <b>Totale - Entro 12 mesi</b>                                      | <b>13.942,00</b>  | <b>13.567,00</b>  |
| <b>Totale - Ratei e risconti</b>                                   | <b>13.942,00</b>  | <b>13.567,00</b>  |
| <b>Totale - Stato patrimoniale attivo</b>                          | <b>454.654,00</b> | <b>401.941,00</b> |
| <b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>                                  |                   |                   |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |                   |                   |
| VIII ) Utili (perdite) portati a nuovo                             |                   |                   |
| Utili portati a nuovo  | 189.013,00        | 130.223,00        |
| <b>Totale - Utili (perdite) portati a nuovo</b>                    | <b>189.013,00</b> | <b>130.223,00</b> |
| IX) Utile (Perdita) dell'esercizio                                 |                   |                   |
| Utile d'esercizio  | 48.461,00         | 58.790,00         |
| <b>Totale - Utile (Perdita) dell'esercizio</b>                     | <b>48.461,00</b>  | <b>58.790,00</b>  |
| <b>Totale - Patrimonio netto</b>                                   | <b>237.474,00</b> | <b>189.013,00</b> |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                 |                   |                   |
| 2) Per imposte, anche differite                                    |                   |                   |
| Saldo iniziale imposte differite                                   | 7.372,00          | 8.853,00          |
| <b>Totale - Per imposte, anche differite</b>                       | <b>7.372,00</b>   | <b>8.853,00</b>   |
| <b>Totale - Fondi per rischi e oneri</b>                           | <b>7.372,00</b>   | <b>8.853,00</b>   |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>       |                   |                   |
| Fondo TFR  | 117.606,00        | 106.113,00        |
| <b>Totale - Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | <b>117.606,00</b> | <b>106.113,00</b> |
| <b>D) Debiti</b>   |                   |                   |
| 4) Debiti verso banche   |                   |                   |
| b) Oltre 12 mesi   |                   |                   |
| Altri debiti verso banche ...                                      | 24.041,00         | 40.703,00         |
| <i>FINANZIAMENTO CREDITO VALTELLINESE</i>                          | 24.041,00         | 40.703,00         |
| Totale - Oltre 12 mesi   | 24.041,00         | 40.703,00         |
| <b>Totale - Debiti verso banche</b>                                | <b>24.041,00</b>  | <b>40.703,00</b>  |
| 5) Debiti verso altri finanziatori                                 |                   |                   |
| a) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| Debiti finanziari verso dipendenti                                 | 34.912,00         | 25.960,00         |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI  | 20.007,00         | 16.187,00         |
| DIPENDENTI C/RETRIB.DIFFERITE  | 14.905,00         | 9.773,00          |
| Totale - Entro 12 mesi   | <u>34.912,00</u>  | <u>25.960,00</u>  |
| <b>Totale - Debiti verso altri finanziatori</b>                            | <b>34.912,00</b>  | <b>25.960,00</b>  |
| <b>7) Debiti verso fornitori</b>   |                   |                   |
| a) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| Fornitori di beni e servizi  | 4.458,00          | 0,00              |
| Fatture da ricevere  | 10.265,00         | 10.341,00         |
| Totale - Entro 12 mesi   | <u>14.723,00</u>  | <u>10.341,00</u>  |
| <b>Totale - Debiti verso fornitori</b>                                     | <b>14.723,00</b>  | <b>10.341,00</b>  |
| <b>12) Debiti tributari</b>  |                   |                   |
| a) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| Debiti tributari per IRES  | 2.754,00          | 0,00              |
| Debiti tributari per IRAP  | 946,00            | 2.196,00          |
| Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte                      | 4.168,00          | 5.055,00          |
| ESATTORIA C/RIT.IRPEF DIPENDENTI   | 3.850,00          | 4.670,00          |
| RITENUTE D'ACCONTO PROFESSIONISTI  | 319,00            | 385,00            |
| Totale - Entro 12 mesi   | <u>7.868,00</u>   | <u>7.251,00</u>   |
| <b>Totale - Debiti tributari</b>   | <b>7.868,00</b>   | <b>7.251,00</b>   |
| <b>13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>      |                   |                   |
| a) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| INPS   | 6.142,00          | 9.440,00          |
| INAIL  | 0,00              | 293,00            |
| Altri enti ...   | 2.789,00          | 2.703,00          |
| Totale - Entro 12 mesi   | <u>8.931,00</u>   | <u>12.436,00</u>  |
| <b>Totale - Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | <b>8.931,00</b>   | <b>12.436,00</b>  |
| <b>14) Altri debiti</b>  |                   |                   |
| a) Entro 12 mesi   |                   |                   |
| Altri debiti ...   | 1.727,00          | 1.271,00          |
| SINDACATI C/RITENUTE   | 250,00            | 245,00            |
| DEBITI V/FONDI PREV.COMPLEMENTARE  | 1.377,00          | 919,00            |
| IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR  | 100,00            | 107,00            |
| Totale - Entro 12 mesi   | <u>1.727,00</u>   | <u>1.271,00</u>   |
| <b>Totale - Altri debiti</b>   | <b>1.727,00</b>   | <b>1.271,00</b>   |
| <b>Totale - Debiti</b>   | <b>92.202,00</b>  | <b>97.962,00</b>  |
| <b>Totale - Stato patrimoniale passivo</b>                                 | <b>454.654,00</b> | <b>401.941,00</b> |

## CONTO ECONOMICO

### A) Valore della produzione

#### 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Prestazioni di servizi                                   | 277.071,00        | 228.411,00        |
| RICAVI PER PASTI ASILO                                   | 76.950,00         | 61.792,00         |
| RICAVI PER FREQUENZA ASILO                               | 137.696,00        | 98.189,00         |
| RICAVI PER PASTI SEZ.PRIMAVERA                           | 12.665,00         | 13.608,00         |
| RICAVI FREQUENZA SEZ.PRIMAVERA                           | 43.640,00         | 48.582,00         |
| RICAVI PER ISCRIZIONE ANNUA                              | 6.120,00          | 6.240,00          |
| Altri ...  | 3.845,00          | 3.909,00          |
| RICAVI PER TEATRO-RITMIA                                 | 2.945,00          | 2.442,00          |
| LABORATORI PSICOMOTRICITA'                               | 0,00              | 627,00            |
| RICAVI PER ISCRIZIONE ANNUA PRIMAVERA                    | 900,00            | 840,00            |
| <b>Totale - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b> | <b>280.916,00</b> | <b>232.320,00</b> |

#### 5) Altri ricavi e proventi

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| a) Contributi in conto esercizio                |                   |                   |
| Contributi in conto esercizio                   | 189.978,00        | 185.335,00        |
| CONTRIBUTI COMUNALI                             | 126.016,00        | 100.258,00        |
| CONTRIBUTI MINISTERIALI                         | 49.419,00         | 69.910,00         |
| CONTRIBUTI REGIONALI                            | 14.543,00         | 13.167,00         |
| CONTRIBUTI FONDAZIONE VARESOTTO                 | 0,00              | 2.000,00          |
| Totale - Contributi in conto esercizio          | <u>189.978,00</u> | <u>185.335,00</u> |
| b) Altri ricavi e proventi                      |                   |                   |
| Arrotondamenti attivi                           | 0,00              | 1,00              |
| ARROTONDAMENTI                                  | 0,00              | 0,00              |
| Sopravvenienze e insussistenze attive ordinarie | 0,00              | 2.559,00          |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| Altri...  | 19.102,00         | 25.520,00         |
| <i>EROGAZIONI 5 PER MILLE</i>   | <i>19.102,00</i>  | <i>24.655,00</i>  |
| <i>CONTRIBUTI ANNUALI SOCI</i>  | <i>0,00</i>       | <i>865,00</i>     |
| Donazioni ed altre liberalità   | 2.050,00          | 22.900,00         |
| Totale - Altri ricavi e proventi                                      | 21.154,00         | 50.980,00         |
| <b>Totale - Altri ricavi e proventi</b>                               | <b>211.132,00</b> | <b>236.315,00</b> |
| <b>Totale - Valore della produzione</b>                               | <b>492.048,00</b> | <b>468.635,00</b> |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                      |                   |                   |
| <b>6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>       |                   |                   |
| Materie prime c/acquisti  | 19.007,00         | 17.921,00         |
| <i>ACQUISTO PASTI</i>   | <i>19.007,00</i>  | <i>17.921,00</i>  |
| Cancelleria   | 781,00            | 1.138,00          |
| Altri...  | 3.159,00          | 2.638,00          |
| <b>Totale - Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b> | <b>22.947,00</b>  | <b>21.697,00</b>  |
| <b>7) Per servizi</b>   |                   |                   |
| Trasporti e spedizioni  | 772,00            | 100,00            |
| Energia elettrica   | 3.427,00          | 2.738,00          |
| Gas e riscaldamento   | 13.444,00         | 12.420,00         |
| Acqua   | 1.225,00          | 1.462,00          |
| Spese telefonia fissa   | 1.498,00          | 1.003,00          |
| Spese postali e di affrancatura                                       | 62,00             | 0,00              |
| Spese legali e altre consulenze professionali                         | 16.095,00         | 15.500,00         |
| Manutenzione e riparazione su beni propri                             | 5.532,00          | 2.288,00          |
| <i>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</i>                                     | <i>5.532,00</i>   | <i>1.855,00</i>   |
| <i>CONTRATTI DI MANUTENZIONE</i>                                      | <i>0,00</i>       | <i>433,00</i>     |
| Assicurazioni varie   | 2.270,00          | 1.890,00          |
| Prestazioni di terzi  | 15.590,00         | 4.647,00          |
| Prestazioni occasionali   | 2.287,00          | 1.430,00          |
| Spese per servizi bancari   | 1.224,00          | 1.236,00          |
| <i>SPESE BANCARIE</i>   | <i>1.224,00</i>   | <i>1.236,00</i>   |
| Spese varie   | 3.065,00          | 1.930,00          |
| Spese varie indeducibili  | 264,00            | 19,00             |
| Altri...  | 2.538,00          | 2.354,00          |
| <i>RIFIUTI SOLIDI URBANI</i>  | <i>2.538,00</i>   | <i>2.354,00</i>   |
| Spese per pulizia   | 155,00            | 0,00              |
| <b>Totale - Per servizi</b>   | <b>69.449,00</b>  | <b>49.018,00</b>  |
| <b>8) Per godimento di beni di terzi</b>                              |                   |                   |
| Noleggi   | 2.254,00          | 181,00            |
| <b>Totale - Per godimento di beni di terzi</b>                        | <b>2.254,00</b>   | <b>181,00</b>     |
| <b>9) Per il personale</b>  |                   |                   |
| a) Salari e stipendi  |                   |                   |
| Stipendi  | 221.793,00        | 237.912,00        |
| Totale - Salari e stipendi  | 221.793,00        | 237.912,00        |
| b) Oneri sociali  |                   |                   |
| Contributi INPS   | 51.453,00         | 47.342,00         |
| Contributi INAIL  | 1.635,00          | 1.671,00          |
| Altri...  | 12.539,00         | 12.235,00         |
| <i>CONTRIBUTI ALTRI ENTI PREVIDENZIALI</i>                            | <i>12.539,00</i>  | <i>12.235,00</i>  |
| Totale - Oneri sociali  | 65.627,00         | 61.248,00         |
| c) Trattamento di fine rapporto                                       |                   |                   |
| Accantonamento fondo TFR  | 13.337,00         | 12.182,00         |
| Totale - Trattamento di fine rapporto                                 | 13.337,00         | 12.182,00         |
| d) Trattamento di quiescenza e simili                                 |                   |                   |
| Contributi a forme pensionistiche complementari                       | 3.622,00          | 2.987,00          |
| Totale - Trattamento di quiescenza e simili                           | 3.622,00          | 2.987,00          |
| e) Altri costi  |                   |                   |
| Altri...  | 1.334,00          | 1.011,00          |
| <i>ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE</i>                               | <i>1.334,00</i>   | <i>1.011,00</i>   |
| Totale - Altri costi  | 1.334,00          | 1.011,00          |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Totale - Per il personale</b>                            | <b>305.713,00</b> | <b>315.340,00</b> |
| <b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>                      |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali          |                   |                   |
| Altri...  | 9.804,00          | 9.384,00          |
| Totale - Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali    | 9.804,00          | 9.384,00          |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali            |                   |                   |
| Altri...  | 5.220,00          | 3.634,00          |
| Totale - Ammortamento delle immobilizzazioni materiali      | 5.220,00          | 3.634,00          |
| <b>Totale - Ammortamenti e svalutazioni</b>                 | <b>15.024,00</b>  | <b>13.018,00</b>  |
| <b>14) Oneri diversi di gestione</b>                        |                   |                   |
| Valori bollati  | 0,00              | 16,00             |
| Imposta di bollo  | 20,00             | 8,00              |
| Diritto annuale CCIAA                                       | 18,00             | 18,00             |
| Sopravvenienze e insussistenze passive ordinarie            | 0,00              | 241,00            |
| Abbonamenti, libri, riviste, giornali                       | 0,00              | 0,00              |
| Altri...  | 12.881,00         | 1.285,00          |
| <i>QUOTE ASSOCIATIVE</i>                                    | 0,00              | 1.285,00          |
| <i>Minusvalenze ordinarie</i>                               | 11.238,00         | 0,00              |
| Altri...  | 1.643,00          | 0,00              |
| <b>Totale - Oneri diversi di gestione</b>                   | <b>12.919,00</b>  | <b>1.569,00</b>   |
| <b>Totale - Costi della produzione</b>                      | <b>428.306,00</b> | <b>400.823,00</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b> | <b>63.742,00</b>  | <b>67.812,00</b>  |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                       |                   |                   |
| Totale - Da imprese controllate                             | 0,00              | 0,00              |
| <b>16) Altri proventi finanziari</b>                        |                   |                   |
| d) Proventi diversi dai precedenti                          |                   |                   |
| 5) Altri proventi   |                   |                   |
| Altri...  | 0,00              | 626,00            |
| Totale - Altri proventi                                     | 0,00              | 626,00            |
| Totale - Proventi diversi dai precedenti                    | 0,00              | 626,00            |
| <b>Totale - Altri proventi finanziari</b>                   | <b>0,00</b>       | <b>626,00</b>     |
| <b>17) (Interessi e altri oneri finanziari)</b>             |                   |                   |
| e) Altri interessi e oneri finanziari                       |                   |                   |
| Interessi passivi su mutui                                  | 2.128,00          | 3.160,00          |
| Altri...  | 965,00            | 965,00            |
| Totale - Altri interessi e oneri finanziari                 | 3.094,00          | 4.126,00          |
| <b>Totale - Interessi e altri oneri finanziari</b>          | <b>3.094,00</b>   | <b>4.126,00</b>   |
| <b>Totale - Proventi e oneri finanziari</b>                 | <b>-3.094,00</b>  | <b>-3.500,00</b>  |
| <b>Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D)</b>        | <b>60.648,00</b>  | <b>64.312,00</b>  |
| <b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>               |                   |                   |
| a) Imposte correnti   |                   |                   |
| IRES  | 10.526,00         | 4.800,00          |
| IRAP  | 3.142,00          | 2.196,00          |
| <b>Totale - Imposte correnti</b>                            | <b>13.668,00</b>  | <b>6.996,00</b>   |
| c) Imposte differite  |                   |                   |
| (Rigiro IRES differita)                                     | -1.481,00         | -1.474,00         |
| <i>IMPOSTE DIFFERITE IRES</i>                               | 1.481,00          | 1.474,00          |
| <b>Totale - Imposte differite</b>                           | <b>-1.481,00</b>  | <b>-1.474,00</b>  |
| <b>Totale - Imposte sul reddito dell'esercizio</b>          | <b>12.187,00</b>  | <b>5.522,00</b>   |
| <b>Utile dell'esercizio</b>                                 | <b>48.461,00</b>  | <b>58.790,00</b>  |

Il presente bilancio corrisponde alla scritture contabili.

Varese, 23 maggio 2019

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Monsignor Luigi Paolo Panighetti