

ASILO INFANTILE DIVINA PROVVIDENZA

Sede Legale: Varese – Via Conciliazione n. 3

Partita IVA 01369640121 – Codice Fiscale 80011160126

Relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020

Egregi,

il bilancio dell'Asilo Infantile Divina Provvidenza alla data del 31 dicembre 2020, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, espone un **utile di esercizio di € 71.615.=**

I ricavi dell'esercizio riguardano:

Voce	Nota	Importo €
A) RICAVI DELLA PRODUZIONE	Ricavi per pasti asilo € 33.585	135.163
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Ricavi per frequenza asilo € 75.563	
	Ricavi per iscrizione annua asilo € 4.500	
	Ricavi per pasti sezione primavera € 4.315	
	Ricavi per frequenza sezione primavera € 16.600	
	Ricavi per iscrizione annua Primavera € 600	
5) Altri ricavi e proventi	Contributi comunali € 157.687	277.246
	Contributi ministeriali € 68.687	
	Contributi regionali € 13.242	
	Arrotondamenti € 5	
	Liberalità genitori € 9.963	
	Rimborsi assicurativi € 2.800	
	Donazioni 5 per mille € 24.860	
	Si riferiscono per € 13.045 alla quota destinata all'Asilo a seguito della distribuzione delle scelte relative al modello UNICO 2018 - redditi 2017. L'importo è stato accreditato sul conto corrente bancario in data 30.07.2020.	
	Si riferiscono per € 11.815 alla quota destinata all'Asilo a seguito della distribuzione delle scelte relative al modello UNICO 2019 - redditi 2018. L'importo è stato accreditato sul conto corrente bancario in data 06.10.2020.	
	I documenti giustificativi relativi al "rendiconto delle spese sostenute" saranno annullati con la dicitura attestante che la spesa è stata sostenuta con la quota del 5 per mille dell'Irpef percepita	

	<p>nell'anno 2020 relativa all'anno finanziario 2017 e 2018.</p> <p>Il rendiconto e gli allegati saranno conservati, unitamente ai giustificativi di spesa, per almeno dieci anni presso la sede legale e saranno messi a disposizione del Ministero qualora ne faccia richiesta.</p>	
	VALORE DELLA PRODUZIONE	412.409

I costi dell'esercizio di cui all'allegato bilancio sono di fatto così discriminati e riguardano:

B) COSTI DELLA PRODUZIONE 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	Evidenzia il costo sostenuto per l'acquisto di materie prime per la produzione di pasti, l'acquisto di cancelleria e l'acquisto di materiale di consumo (materiale per pulizia, pannolini per i bambini, ecc.).	12.040
B) 7) per servizi	<p>Evidenzia i costi per servizi sostenuti nel 2020, nel dettaglio:</p> <p>Energia elettrica € 2.987</p> <p>Gas e riscaldamento € 8.351</p> <p>Acqua € 1.645</p> <p>Spese telefoniche € 1.111</p> <p>Spese postali € 169</p> <p>Spese consulente del lavoro, commercialista € 15.637</p> <p>Manutenzioni e riparazioni € 3.355</p> <p>Assicurazioni € 1.984</p> <p>Prestazioni di terzi € 5.900 (Zaccara Alberto – Mandara Giulia – Officina 626 sas – Moneta Maria Chiara)</p> <p>Prestazioni occasionali € 859 (Chiara Bottelli Progetto Ritmia musicisti per gioco)</p> <p>Spese bancarie € 1.153</p> <p>Spese varie € 3.978</p> <p>Spese non deducibili € 242</p> <p>Rifiuti € 2.382</p> <p>Spese di pulizia € 1.196</p>	50.947
B) 8) godimento di beni di terzi	Noleggio	1.560

B) 9) per personale	Evidenzia il costo del personale per l'anno 2020	247.725
B) 10) Ammortamenti	Ammortamenti immateriali € 6.596 Ammortamenti materiali € 11.187	17.783
B) 14) oneri diversi di gestione	Imposta di bollo € 4 Diritto annuale CCIAA € 18 Arrotondamenti passivi € 10 Sopravvenienze passive € 659	691
	COSTI DELLA PRODUZIONE	330.746
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	81.663
C) 17) altri interessi e oneri finanziari	Interessi passivi su finanziamenti € 187 Oneri accessori finanziamenti € 241	-428
	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 428
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	81.235
22) imposte sull'esercizio a) Correnti	IRES € 7.536 IRAP € 2.084	9.620
	TOTALE IMPOSTE SULL'ESERCIZIO	9.620
	UTILE DELL'ESERCIZIO	71.615

Relativamente **all'attivo patrimoniale** si evidenzia quanto segue:

B) IMMOBIL. I) Immobilizzazioni immateriali	Orto (al netto degli ammortamenti diretti)	4.060
C) IMMOBIL. II) Immobilizzazioni materiali	<p>Terreni e fabbricati € 230.059 Impianti € 15.030 Altri beni € 11.254</p> <p>Nel corso dell'anno 2019 sono state sostenute spese per fornitura di serramenti per complessivi € 44.810.</p> <p>Per tali opere si potrà usufruire della detrazione fiscale "ECOBONUS 2019" del 50% ripartita in 10 quote annuali di pari importo.</p> <p>Il risparmio fiscale annuale ammonta ad € 2.241.</p> <p>I lavori sono stati ultimati in data 9 novembre 2019.</p>	256.343

	La comunicazione ENEA è stata inviata in data 10 gennaio 2020.	
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Credito assicurazione TFR € 175.050	185.334
2) CREDITI	Cassa transitorio corrispettivi € 9.733 per rette/pasti da incassare	
d) verso altri	Erario /INAIL € 551	
3) Altri titoli	Quote sociali Artigianfidi	350
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	446.087
C)ATTIVO CIRCOLANTE	IRES a credito € 3.111	9.289
Crediti	INPS c/creditore € 1.446	
	Esattoria c/ritenute IRPEF € 4.696	
	Acconto ritenuta T.F.R. € 35	
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
3) denaro e valori in cassa	Cassa contanti € 973	83.049
	Credito Valtellinese € 82.076	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	92.338
1) Risconti attivi	Risconti attivi per costi sostenuti nel 2020 di competenza dell'anno 2021, nel dettaglio: assicurazioni € 1.718	1.718
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.718
	TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO	540.143

Relativamente al **passivo patrimoniale** si espone quanto segue:

A) PATRIMONIO NETTO		
VII) altre riserve		
Altre riserve	Riserva da arrotondamento	1
VIII) utili (perdite) portati a nuovo	Utili portati a nuovo	294.010
IX) utile dell'esercizio	Utile dell'esercizio	71.615
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	365.626
B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI	Relativo al trattamento di fine rapporto maturato al 31.12.20 per le dipendenti.	100.542

LAVORO SUBORDINATO		
D) DEBITI	Finanziamento Credito Valtellinese	30.000
2) Debiti verso banche		
b) Oltre 12 mesi		
c) Debiti verso altri finanziatori	Dipendenti c/to retribuzioni mensilità dicembre 2020 € 19.760	33.467
a) Entro 12 mesi	Dipendenti c/to retribuzioni differite € 13.707	
7) debiti verso fornitori	Fornitori € 2.633	4.940
a) entro 12 mesi	Fatture da ricevere € 2.306	
12) debiti tributari	Debiti tributari per IRAP € 472	1.382
a) entro 12 mesi	Ritenute d'acconto professionisti € 910	
13) debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale	Enti previdenziali assistenziali vari	2.441
a) entro 12 mesi		
14) altri debiti	Sindacati c/ritenute € 189	1.745
a) entro 12 mesi	Debiti v/fondi previdenza complementare € 1.556	
	TOTALE DEBITI	73.975
	STATO PATRIMONIALE PASSIVO	540.143

Si precisa che, in assenza dei contributi comunali, le rette per la frequenza avrebbero dovuto avere importo superiore a quello praticato in forza dell'articolo 8 della "Convenzione fra il Comune e le Scuole Paritarie per la gestione del servizio di scuola dell'infanzia" sottoscritta in data 20 settembre 2017.

Vi invito quindi a voler procedere con l'approvazione del bilancio consuntivo per l'anno 2020 ed a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di € 71.615.

Varese, 25 giugno 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Monsignor Luigi Paolo Panighetti

.....