

ENTE EDUCATIVO PER L'INFANZIA DIVINA PROVVIDENZA ETS

Via Conciliazione n. 3 – 21100 Varese

C.F. 80011160126

P.IVA 01369640121

Bilancio al 31/12/2023

Descrizione del conto	31/12/2023	31/12/2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
B) Immobilizzazioni		
I) Immobilizzazioni immateriali		
7) altre		
Altre ...	1.540,00	2.380,00
Totale - altre	<u>1.540,00</u>	<u>2.380,00</u>
Totale - Immobilizzazioni immateriali	1.540,00	2.380,00
II) Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati		
Altre ...	502.150,00	502.150,00
<i>FABBRICATI STRUMENTALI</i>	106.689,00	106.689,00
<i>SCALA DI SICUREZZA</i>	50.574,00	50.574,00
<i>RISTRUTTURAZIONI</i>	344.887,00	344.887,00
(Fondo di ammortamento altre ...)	-307.682,00	-295.818,00
<i>FONDO AMM.TO FABBRICATI</i>	106.689,00	106.689,00
<i>FONDO AMM.TO SCALA DI SICUREZZA</i>	24.843,00	23.325,00
<i>FONDO AMM.TO RISTRUTTURAZIONI</i>	176.151,00	165.804,00
Totale - terreni e fabbricati	<u>194.468,00</u>	<u>206.332,00</u>
2) impianti e macchinari		
Impianti specifici	59.108,00	59.108,00
(Fondo di ammortamento impianti specifici)	-33.599,00	-29.796,00
Totale - impianti e macchinari	<u>25.509,00</u>	<u>29.312,00</u>
3) attrezzature		
Altre ...	16.067,00	16.067,00
(Fondo di ammortamento altre ...)	-16.067,00	-16.067,00
Totale - attrezzature	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4) altri beni		
Mobili e arredi	40.952,00	43.131,00
(Fondo di ammortamento mobili e arredi)	-32.575,00	-35.172,00
Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche	1.726,00	1.726,00
(Fondo di ammortamento macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche)	-1.726,00	-1.726,00
Altre ...	2.529,00	2.529,00
(Fondo di ammortamento altre ...)	-2.529,00	-2.529,00
Totale - altri beni	<u>8.377,00</u>	<u>7.960,00</u>
Totale - Immobilizzazioni materiali	228.354,00	243.604,00
III) Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
c) altre imprese		
Partecipazioni in altre imprese	350,00	350,00
Totale - altre imprese	<u>350,00</u>	<u>350,00</u>
Totale - partecipazioni in	<u>350,00</u>	<u>350,00</u>
Totale - Immobilizzazioni finanziarie	350,00	350,00
Totale - Immobilizzazioni	230.244,00	246.334,00
C) Attivo circolante		
II) Crediti		
1) verso utenti e clienti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Crediti verso clienti	13.249,00	13.236,00

Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	13.249,00	13.236,00
Totale - verso utenti e clienti	13.249,00	13.236,00
9) crediti tributari		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Saldo IRES a credito	12.996,00	7.534,00
Saldo IRAP a credito	1.511,00	424,00
Altri crediti tributari	660,00	0,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	15.167,00	7.958,00
Totale - crediti tributari	15.167,00	7.958,00
12) verso altri		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Crediti diversi	220.050,00	220.050,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	220.050,00	220.050,00
Totale - verso altri	220.050,00	220.050,00
Totale - Crediti	248.466,00	241.244,00
IV) Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali		
Conti correnti bancari	45.620,00	48.554,00
Totale - depositi bancari e postali	45.620,00	48.554,00
3) danaro e valori in cassa		
Cassa	498,00	3.019,00
Totale - danaro e valori in cassa	498,00	3.019,00
Totale - Disponibilità liquide	46.118,00	51.573,00
Totale - Attivo circolante	294.584,00	292.817,00
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	0,00	23.038,00
Risconti attivi	1.992,00	2.083,00
Totale - Ratei e risconti attivi	1.992,00	25.121,00
Totale - Stato patrimoniale Attivo	526.820,00	564.272,00

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto

III) Patrimonio libero

1) Riserve di utili o avanzi di gestione

Riserve di utili

372.330,00 372.132,00

Totale - Riserve di utili o avanzi di gestione

372.330,00 372.132,00

2) Altre riserve

Riserva da arrotondamento

1,00 1,00

Totale - Altre riserve

1,00 1,00

Totale - Patrimonio libero

372.331,00 372.133,00

IV) Avanzo/disavanzo d'esercizio

Avanzo di gestione

0,00 198,00

(Disavanzo di gestione)

-28.142,00 0,00

Totale - Avanzo/disavanzo d'esercizio

-28.142,00 198,00

Totale - Patrimonio netto

344.189,00 372.331,00

B) Fondi per rischi e oneri

3) altri

Altri fondi oneri

40.000,00 40.000,00

Totale - altri

40.000,00 40.000,00

Totale - Fondi per rischi e oneri

40.000,00 40.000,00

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR dipendenti

58.568,00 70.367,00

Totale - Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

58.568,00 70.367,00

D) Debiti

1) debiti verso banche

a) esigibili entro l'esercizio successivo

Mutui e finanziamenti bancari

7.493,00 7.415,00

Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	7.493,00	7.415,00
b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Mutui e finanziamenti bancari	12.026,00	19.519,00
Totale - esigibili oltre l'esercizio successivo	12.026,00	19.519,00
Totale - debiti verso banche	19.519,00	26.934,00
7) debiti verso fornitori		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Debiti verso fornitori	2.327,00	2.734,00
Fatture da ricevere	12.590,00	6.305,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	14.916,00	9.039,00
Totale - debiti verso fornitori	14.916,00	9.039,00
9) debiti tributari		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Debiti verso l'Erario per ritenute operate	3.655,00	2.933,00
Debiti verso l'Erario per ritenute operate	3.655,00	0,00
ESATTORIA C/RIT. IRPEF DIPENDENTI	0,00	2.270,00
RITENUTE D'ACCONTO PROFESSIONISTI	0,00	663,00
Altri debiti tributari	0,00	795,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	3.655,00	3.728,00
Totale - debiti tributari	3.655,00	3.728,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Debiti verso INPS	10.370,00	9.035,00
INPS C/CREDITORE	10.286,00	8.736,00
INAIL C/CREDITORE	84,00	299,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	10.370,00	9.035,00
Totale - debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.370,00	9.035,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Debiti verso il personale per retribuzioni	23.533,00	19.335,00
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati	10.611,00	12.538,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	34.144,00	31.873,00
Totale - debiti verso dipendenti e collaboratori	34.144,00	31.873,00
12) altri debiti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo		
Debiti verso fondi previdenza complementare	1.394,00	852,00
Altri debiti diversi	65,00	113,00
Totale - esigibili entro l'esercizio successivo	1.459,00	965,00
Totale - altri debiti	1.459,00	965,00
Totale - Debiti	84.063,00	81.574,00
Totale - Stato patrimoniale Passivo	526.820,00	564.272,00

ONERI E COSTI

A) Costi e oneri da attività di interesse generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
Materie prime c/acquisti attività IG	14.126,00	12.721,00
Materie di consumo c/acquisti attività IG	1.884,00	1.731,00
Acquisto di beni inferiori a 516,46 euro attività IG	0,00	491,00
Altri acquisti attività IG	222,00	339,00
Totale - Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.232,00	15.282,00
2) Servizi		
Manutenzione e riparazione su beni propri attività IG	3.963,00	1.053,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.463,00	1.053,00
Manutenzione e riparazione su beni propri	500,00	0,00
Canoni di assistenza attività IG	1.043,00	301,00
Spese di pulizia attività IG	281,00	303,00
Spese di smaltimento rifiuti attività IG	2.765,00	2.605,00
Energia elettrica attività IG	3.264,00	5.329,00
Gas e riscaldamento attività IG	13.261,00	21.596,00

Acqua attività IG	2.244,00	2.670,00
Spese telefonia fissa attività IG	533,00	705,00
Spese legali/notarili e altre consulenze professionali attività IG	30.197,00	15.044,00
<i>SPESE LEGALI</i>	<i>3.166,00</i>	<i>438,00</i>
<i>CONSULENZE LEGALI E AMMINISTRATIVE</i>	<i>27.031,00</i>	<i>14.606,00</i>
Altri compensi professionali attività IG	13.442,00	4.697,00
<i>COMPENSI SINDACI</i>	<i>1.903,00</i>	<i>0,00</i>
<i>PRESTAZIONI DI TERZI</i>	<i>11.539,00</i>	<i>4.697,00</i>
Assicurazioni attività IG	2.069,00	2.083,00
Spese per servizi bancari attività IG	974,00	989,00
Altri costi per servizi attività IG	3.878,00	1.902,00
<i>RICERCA, ADDESTRAMENTO, FORMAZIONE</i>	<i>1.449,00</i>	<i>0,00</i>
<i>VISITE MEDICHE DIPENDENTI</i>	<i>1.186,00</i>	<i>0,00</i>
<i>COSTI VARI</i>	<i>1.242,00</i>	<i>1.902,00</i>
Totale - Servizi	77.913,00	59.278,00
3) Godimento beni di terzi		
Noleggi attività IG	1.653,00	2.102,00
Totale - Godimento beni di terzi	1.653,00	2.102,00
4) Personale		
Stipendi attività IG	248.832,00	258.522,00
Contributi INPS dipendenti attività IG	59.597,00	65.193,00
Contributi INAIL dipendenti attività IG	2.042,00	2.200,00
Contributi a forme pensionistiche complementari attività IG	4.376,00	3.245,00
Altri contributi dipendenti attività IG	0,00	7.648,00
Indennità TFR dipendenti attività IG	13.674,00	20.813,00
Altri costi per il personale attività IG	2.570,00	4.378,00
<i>Altri costi per il personale attività IG</i>	<i>2.570,00</i>	<i>0,00</i>
<i>WELFARE</i>	<i>0,00</i>	<i>2.530,00</i>
<i>ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE</i>	<i>0,00</i>	<i>1.848,00</i>
Totale - Personale	331.091,00	362.000,00
5) Ammortamenti		
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali attività IG	840,00	840,00
Amm.to terreni e fabbricati attività IG	10.347,00	10.347,00
Amm.to impianti e macchinari attività IG	3.802,00	3.127,00
Amm.to altri beni materiali attività IG	3.296,00	3.164,00
<i>AMMTO ALTRI BENI</i>	<i>1.517,00</i>	<i>1.517,00</i>
<i>AMMTO ARREDI</i>	<i>1.779,00</i>	<i>1.647,00</i>
Totale - Ammortamenti	18.285,00	17.478,00
7) Oneri diversi di gestione		
Imposta di bollo attività IG	38,00	184,00
Altre imposte e tasse attività IG	18,00	18,00
Sopravvenienze passive attività IG	0,00	1.379,00
Perdite su crediti attività IG	1.692,00	0,00
Abbuoni e arrotondamenti passivi attività IG	7,00	0,00
Altri oneri diversi di gestione attività IG	6,00	7.623,00
<i>Altri oneri diversi di gestione attività IG</i>	<i>6,00</i>	<i>0,00</i>
<i>IMPOSTE DIRETTE ESERCIZI PRECEDENTI</i>	<i>0,00</i>	<i>7.623,00</i>
Totale - Oneri diversi di gestione	1.761,00	9.204,00
Totale - Costi e oneri da attività di interesse generale	446.935,00	465.344,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
2) Su prestiti		
Interessi passivi su prestiti e finanziamenti attività FP	247,00	312,00
Totale - Su prestiti	247,00	312,00
Totale - Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	247,00	312,00
Totale - Oneri e costi	447.182,00	465.656,00
PROVENTI E RICAVI		
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
4) Erogazioni liberali		
Erogazioni liberali attività IG	4.265,00	0,00

Totale - Erogazioni liberali	4.265,00	0,00
5) Proventi del 5 per mille		
Proventi 5 per mille attività IG	0,00	7.080,00
Totale - Proventi del 5 per mille	0,00	7.080,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
Prestazioni di servizi a terzi attività IG	190.215,00	213.748,00
<i>RICAVI PER PASTI ASILO</i>	48.425,00	46.545,00
<i>RICAVI PER FREQUENZA ASILO</i>	76.224,00	85.222,00
<i>RICAVI PER ISCRIZIONE ANNUA</i>	6.360,00	11.765,00
<i>RICAVI FREQUENZA SEZ.PRIMAVERA</i>	29.711,00	39.050,00
<i>RICAVI PER PASTI SEZ.PRIMAVERA</i>	9.255,00	11.085,00
<i>RICAVI CENTRO ESTIVO</i>	14.250,00	18.161,00
<i>RICAVI PER ISCRIZIONE ANNUA PRIMAVERA</i>	1.140,00	1.920,00
<i>RICAVI LABORATORI</i>	3.470,00	0,00
<i>CORSO DI INGLESE</i>	1.380,00	0,00
Totale - Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	190.215,00	213.748,00
8) Contributi da enti pubblici		
Contributi da enti pubblici attività IG	228.037,00	230.487,00
<i>CONTRIBUTI COMUNALI</i>	136.334,00	137.334,00
<i>CONTRIBUTI MINISTERIALI</i>	84.550,00	84.590,00
<i>CONTRIBUTI REGIONALI</i>	7.153,00	8.563,00
Totale - Contributi da enti pubblici	228.037,00	230.487,00
10) Altri ricavi, rendite e proventi		
Altri ricavi e proventi vari attività IG	0,00	4.500,00
Abbuoni e arrotondamenti attivi attività IG	12,00	20,00
Sopravvenienze attive attività IG	16,00	16.140,00
Totale - Altri ricavi, rendite e proventi	28,00	20.660,00
Totale - Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	422.545,00	471.975,00
Totale - Proventi e ricavi	422.545,00	471.975,00
AVANZO/DISAVANZO		
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	-24.390,00	6.631,00
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	-247,00	-312,00
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	-24.637,00	6.319,00
Imposte		
IRES	0,00	1.105,00
IRAP	3.505,00	5.016,00
Totale - Imposte	3.505,00	6.121,00
Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	-28.142,00	198,00

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze contabili.

Varese, 29 aprile 2024

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Fabio Fedi

ENTE EDUCATIVO PER L'INFANZIA DIVINA PROVVIDENZA ETS.
 Via della Conciliazione, 3
 CASENNO 21100 VARESE
 Tel. e Fax 0332.312147
 Codice Fiscale 80011160126
 Partita IVA 01369640121

