

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2017**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>03</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>4.727,47</b>	<b>23</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>46.824,19</b>
<b>03.03</b>		<b>BENI IMMATERIALI</b>	<b>4.727,47</b>	<b>23.01</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>46.824,19</b>
03.03.01		Software di proprieta' capitalizzato	2.300,00	23.01.01		Capitale sociale	20.000,00
03.03.09		Concessioni e licenze	2.427,47	23.01.01.90		Fondo di dotazione	20.000,00
<b>05</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>10.476,32</b>	23.01.05		Riserva legale	2.733,74
<b>05.05</b>		<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO</b>	<b>1.056,33</b>	23.01.05.01		Riserva legale	2.733,74
05.05.51		Attrezzatura varia e minuta	1.056,33	23.01.33		Altre riserve	24.090,45
<b>05.07</b>		<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERI</b>	<b>9.419,99</b>	23.01.33.01		Altre riserve	24.090,45
05.07.01		Mobili e arredi	951,60	<b>27</b>		<b>FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>5.000,00</b>
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	8.468,39	<b>27.05</b>		<b>ALTRI FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>5.000,00</b>
<b>11</b>		<b>CREDITI COMMERCIALI</b>	<b>1.342,00</b>	27.05.51		Altri fondi per rischi e oneri differiti	5.000,00
<b>11.03</b>		<b>CLIENTI</b>	<b>1.342,00</b>	<b>29</b>		<b>FONDO TFR</b>	<b>195.991,60</b>
11.03.01		Clienti terzi Italia	1.342,00	<b>29.01</b>		<b>FONDO TFR</b>	<b>195.991,60</b>
	74049	AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO	1.342,00	29.01.01		Fondo TFR	195.991,60
<b>15</b>		<b>CREDITI VARI</b>	<b>115.057,58</b>	<b>33</b>		<b>DEBITI COMMERCIALI</b>	<b>330.336,51</b>
<b>15.05</b>		<b>CREDITI VARI V/TERZI</b>	<b>115.057,58</b>	<b>33.01</b>		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV</b>	<b>98.435,93</b>
15.05.51		Crediti vari v/terzi	115.057,58	33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	101.208,90
	11	Crediti c/comune x errato pag. utenti	360,00	33.01.09		Note credito da ricevere da fornir.terzi	2.772,97-
	7	Crediti v/Comune	68.290,72	<b>33.03</b>		<b>FORNITORI</b>	<b>227.260,58</b>
	6	Crediti v/Comune x contributi regionali	24.525,92	33.03.01		Fornitori terzi Italia	227.260,58
	12	Crediti v/Coop.Progetto A	540,00		65694	AFOL METROPOLITANA	404,00
	3	Crediti v/utenti 2013	2.930,27		30024	AGS SRL	1.938,82
	4	Crediti v/utenti 2014	3.249,33		76308	BONI FEDERICA	2.503,90
	8	Crediti v/utenti 2016	300,83		72985	DI LAURO ROSALBA	1.680,00
	10	Crediti v/utenti 2017	14.860,51		72987	EMMETRONCONI di TRONCONI MA	1.195,60
<b>19</b>		<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>537.097,81</b>	36828		FAR.COM SRL	569,31
<b>19.01</b>		<b>BANCHE C/C E POSTA C/C</b>	<b>537.061,71</b>	13734		IKEA ITALIA RETAIL SRL	18,00
19.01.01		Banca c/c	495.813,84	18515		LIBERA COMPAGNIA DI ARTI E MES	70.442,56
	1	Banca Intesa San Paolo	495.813,84	68056		MEDICENTRO SRL	1.403,00
19.01.03		Posta c/c	41.247,87	74123		MORDOCCO ELISA	2.432,50
<b>19.03</b>		<b>CASSA</b>	<b>36,10</b>	20073		NUBIAN 1880 di INVERNIZZI GIUSEF	2.473,49
19.03.03		Cassa contanti	24,06	74858		P.G. MELANIE KLEIN COOP.SOC.	48.334,34
19.03.99		Carta Prepagata	12,04	74035		PLS SRL	2.305,80
<b>21</b>		<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>3.905,64</b>	70152		RIVETTA SISTEMI SRL	488,00
<b>21.01</b>		<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>3.905,64</b>	42617		SAGIM SRL	104,92
21.01.03		Risconti attivi	3.905,64	68051		SARASOTA SRL	27,45
<b>35</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>18.222,05</b>	172		SODEXO ITALIA S.P.A.	29.712,57
<b>35.01</b>		<b>ERARIO C/IVA</b>	<b>4.951,00</b>	74861		SOLIDARIETA' E SERVIZI COOP. SC	59.548,82
35.01.11		Erario c/liquidazione IVA	4.951,00	73743		TEAM QUALITY SRL	1.677,50
<b>35.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>1.098,61</b>	<b>33.13</b>		<b>PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE</b>	<b>4.640,00</b>
35.03.21		Recupero somme erogate D.L.66/201	1.098,61	33.13.01		Partite commerciali passive da liquida	4.640,00
<b>35.07</b>		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>	<b>12.172,44</b>	<b>35</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>13.243,74</b>
35.07.01		Erario c/IRES	2.211,00	<b>35.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>13.243,74</b>
35.07.05		Erario c/IRAP	2.935,00	35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	10.258,10
35.07.13		Erario c/rimborsi imposte	5.094,00	35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	2.520,17
35.07.23		Crediti IRES per imposte anticipate	1.737,44	35.03.15		Erario c/imposte sostitutive su TFR	163,98
35.07.25		Crediti IRAP per imposte anticipate	195,00	35.03.17		Addizionale regionale	271,47
				35.03.19		Addizionale comunale	30,02
				<b>37</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>36.719,85</b>
				<b>37.01</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>36.719,85</b>
				37.01.01		INPS dipendenti	23.170,00
				37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	5.883,24

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2017**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
				37.01.13		INPS c/retribuzioni differite	7.666,61
				<b>39</b>		<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>48.748,14</b>
				<b>39.05</b>		<b>DEBITI VARI</b>	<b>662,56</b>
				39.05.07		Sindacati c/ritenute	662,56
				<b>39.07</b>		<b>DEBITI VERSO IL PERSONALE</b>	<b>48.085,58</b>
				39.07.09		Dipendenti c/retribuzioni differite	48.085,58
				<b>41</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILI</b>	<b>6.538,58</b>
				<b>41.01</b>		<b>FONDI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IM</b>	<b>3.785,11</b>
				41.01.17		F.do ammortamento concessioni e lic	1.484,80
				41.01.21		F.do amm.to sw di proprieta' capitaliz	2.300,31
				<b>41.07</b>		<b>FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTRI</b>	<b>306,13</b>
				41.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e min	306,13
				<b>41.09</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BE</b>	<b>2.447,34</b>
				41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	214,11
				41.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronici	2.233,23
				<b>43</b>		<b>FONDI SVALUTAZIONE</b>	<b>1.000,00</b>
				<b>43.09</b>		<b>FONDI SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>1.000,00</b>
				43.09.01		Fondo svalutaz. crediti verso clienti	1.000,00
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>690.828,87</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>684.402,61</b>
						<b>Utile del periodo</b>	<b>6.426,26</b>
						<b>Totale a pareggio</b>	<b>690.828,87</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2017**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>55</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>119.534,20</b>	<b>47</b>		<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PR</b>	<b>1.097.354,58</b>
<b>55.03</b>		<b>ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI S</b>	<b>112.961,42</b>	<b>47.07</b>		<b>CORRISPETTIVI</b>	<b>151.761,93</b>
55.03.01		Acq.beni materiali per produz. servizi	100.794,00	47.07.01		Corrispettivi	151.761,93
	2	<i>Derrate alimentari</i>	223,42	<b>47.11</b>		<b>RICAVI DA PRESTAZIONI</b>	<b>941.070,32</b>
	1	<i>Pasti</i>	100.570,58	47.11.03		Prestazioni di servizi	941.070,32
55.03.03		Acq.materiali di consumo (att.servizi)	12.167,42		1	<i>Asilo nido</i>	500.066,24
	2	<i>Acquisto materiale didattico</i>	1.806,12		4	<i>Centri Diurni Estivi</i>	29.400,26
	1	<i>Acquisto materiale igienico-sanitario</i>	8.757,22		2	<i>Centri Prima Infanzia</i>	101.265,52
	3	<i>Acquisto materiale vario di consumo</i>	1.604,08		8	<i>Consulenza formativa</i>	1.100,00
<b>55.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>6.572,78</b>		6	<i>Educativa di territorio</i>	91.462,58
55.07.01		Acquisto beni strumentali inf.516,46	5.625,26		9	<i>Pre-post scuola</i>	2.579,00
55.07.01.01		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	5.625,26		5	<i>Servizio Educativo Minori</i>	177.000,00
55.07.17		Cancelleria varia	610,80		3	<i>Sportello Genitori</i>	8.196,72
55.07.19		Stampati amministrativi	336,72		7	<i>Sportello psicopedagogico</i>	30.000,00
<b>57</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>392.338,95</b>	<b>47.21</b>		<b>SOPRAVVENIENZE ATTIVE RICAVI ES</b>	<b>4.522,33</b>
<b>57.01</b>		<b>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</b>	<b>359.002,82</b>	47.21.01		Sopravvenienze attive ricavi es. prec.	4.522,33
57.01.51		Altri servizi per la produzione	359.002,82	47.21.01.01		Soprav.attiv.imp.da ricavi es.precedenti	4.522,33
57.01.51.03		Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	359.002,82	<b>53</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>169.945,41</b>
	6	<i>Gestione Centro Estivo</i>	40.175,10	<b>53.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>168.212,88</b>
	4	<i>Gestione centro aggregazione giovanile</i>	182.380,25	53.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordin	1.203,71
	7	<i>Gestione pre post scuola</i>	19.373,72	53.01.19.01		Sopravv.attive da gestione ordin.impon.	1.203,71
	5	<i>Realizzazione servizi online</i>	3.355,00	53.01.23		Contributi in conto esercizio	165.609,77
	2	<i>Servizi vari</i>	72,81	53.01.23.01		Contributi in conto esercizio impon.	165.609,77
	8	<i>Sostituzione personale ausiliario</i>	89.710,39		3	<i>Contributi comunali Nidi Gratis</i>	123.408,85
	1	<i>Sostituzione personale educativo</i>	23.935,55		2	<i>Contributo Arti e Mestieri</i>	17.675,00
<b>57.05</b>		<b>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	<b>732,00</b>		1	<i>Contributo regionale</i>	24.525,92
57.05.01		Trasporti su acquisti	732,00	53.01.29		Arrotondamenti attivi diversi	18,65
57.05.01.03		Trasporti di terzi (attività servizi)	732,00	53.01.51		Altri ricavi e proventi	1.380,75
<b>57.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>31.399,21</b>	53.01.51.01		Altri ricavi e proventi imponibili	1.380,75
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	203,19	<b>53.09</b>		<b>COMPONENTI POSITIVI DA EVENTI S</b>	<b>1.732,53</b>
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	203,19	53.09.03		Sopravv.attive da eventi str./es.prec.	1.732,53
57.09.03		Spese telefoniche radiomobili	35,00	53.09.03.03		Sop.att.no imp.no ril.IRAP ev.str./es.pr.	1.732,53
57.09.21		Pulizia locali	31.161,02	<b>73</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>35,65</b>
<b>57.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTF</b>	<b>104,92</b>	<b>73.13</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI VARI</b>	<b>35,65</b>
57.11.03		Spese manutenzione attrezzature propr	104,92	73.13.09		Interessi attivi su c/c bancari	35,65
<b>57.13</b>		<b>MANUTENZIONE FABBRICATI</b>	<b>1.100,00</b>				
57.13.01		Spese manutenzione fabbricati	1.100,00				
57.13.01.13		Spese manut.su immobili di terzi	1.100,00				
<b>61</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEN</b>	<b>57.804,17</b>				
<b>61.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM</b>	<b>50.631,14</b>				
61.01.05		Consulenze legali	16.249,04				
	1	<i>Consulenze legali varie</i>	1.903,20				
	3	<i>Presidente di Commissione</i>	400,00				
	2	<i>Spese legali recupero crediti</i>	13.945,84				
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	34.382,10				
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	34.382,10				
	1	<i>Coordinatrice pedagogista (Ronconi)</i>	8.316,00				
	5	<i>Servizi educativi prima infanzia (Mauri)</i>	6.559,20				
	4	<i>Supporto psicopedagogico scolastico</i>	19.506,90				
<b>61.05</b>		<b>COMPENSI ORGANI SOCIALI</b>	<b>7.173,03</b>				
61.05.13		Compensi revisori	7.173,03				
61.05.13.01		Compensi revisori professionisti	2.533,03				
61.05.13.03		Compensi revisori co.co.co	4.000,00				

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2017**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
61.05.13.98		Contributi previd.revisori co.co.co	640,00				
<b>63</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES</b>	<b>25.385,03</b>				
<b>63.01</b>		<b>SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>1.464,20</b>				
63.01.01		Pubblicità, inserzioni e affissioni	24,51				
63.01.01.01		Pubblicità, inserz. e affissioni ded.	24,51				
63.01.03		Materiale pubblicitario	1.172,24				
63.01.03.01		Materiale pubblicitario deducibile	1.172,24				
63.01.09		Spese per alberghi e ristoranti	72,60				
63.01.09.01		Spese per alberghi e ristoranti(no rappr	72,60				
63.01.21		Spese rappres.deduc.(con limite ricavi)	46,13				
63.01.51		Spese commerciali varie	148,72				
<b>63.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>23.920,83</b>				
63.05.01		Spese postali	350,03				
63.05.07		Servizi contabili di terzi	13.552,31				
	1	Elaborazione contabilità	6.661,20				
	2	Elaborazione stipendi	6.891,11				
63.05.11		Altre spese amministrative	1.698,62				
63.05.13		Premi di assicurazioni non obbligatorie	4.586,00				
63.05.13.01		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	4.586,00				
63.05.25		Assistenza software	488,00				
63.05.51		Spese generali varie	3.245,87				
	4	Altre spese generali varie	494,80				
	6	Organo di Vigilanza	900,01				
	1	Responsabile sicurezza	1.735,68				
	3	Rinnovo dominio	115,38				
<b>67</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>635.831,26</b>				
<b>67.01</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>626.794,02</b>				
67.01.01		Retribuzioni lorde	454.870,90				
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	454.870,90				
67.01.03		Contributi INPS	133.641,67				
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	133.641,67				
67.01.07		Quote TFR dipendenti	32.412,91				
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	32.412,91				
67.01.11		Premi INAIL	5.868,54				
<b>67.03</b>		<b>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEND</b>	<b>3.654,48</b>				
67.03.01		Rimborsi chilometrici dipendenti	110,00				
67.03.01.03		Rimborsi chilometrici dipend.disab./form	110,00				
67.03.07		Rimborsi spese personale a piè di lista	885,63				
67.03.07.01		Rimborsi spese person.piè di lista ded.	885,63				
67.03.13		Ricerca, formazione e addestramento	1.601,80				
67.03.25		Visite mediche periodiche ai dipendenti	1.057,05				
<b>67.05</b>		<b>SOPRAVV.PASS.COSTI PERS.EV.STR</b>	<b>5.382,76</b>				
67.05.03		Sopr.pas.oneri soc. ev.str./es.prec.	5.382,76				
67.05.03.03		Sopr.pass.ind.oneri soc.ev.str/es.prec.	5.382,76				
<b>69</b>		<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E AC</b>	<b>5.000,00</b>				
<b>69.01</b>		<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	<b>5.000,00</b>				
69.01.51		Accantonamento altri fondi rischi	5.000,00				
69.01.51.03		Acc.to altri fondi rischi (imp.anticip.)	5.000,00				
<b>71</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>11.978,83</b>				
<b>71.01</b>		<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>1.302,05</b>				
71.01.01		IVA indetraibile	573,37				
71.01.05		Diritti camerali	211,00				
71.01.07		Imposta di registro e concess. govern.	309,87				

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2017**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
71.01.51		Altre imposte e tasse indirette	207,81				
71.01.51.01		Altre imposte e tasse indirette ded.	207,81				
<b>71.03</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>10.676,78</b>				
71.03.01		Spese, perdite e sopravvenienze passiv	9.017,10				
71.03.01.01		Spese, perdite e sopravv.passive deduc	7.798,13				
71.03.01.05		Spese, perdite e sopravv.passive inded	1.218,97				
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe	675,79				
71.03.07		Contributi associativi	646,49				
71.03.07.01		Contributi associativi versati	646,49				
71.03.11		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	216,99				
71.03.15		Perdite su crediti	94,99				
71.03.15.01		Perdite su crediti deducibili	94,99				
71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	25,42				
<b>75</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>904,70</b>				
<b>75.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>879,54</b>				
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	879,54				
<b>75.03</b>		<b>ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>	<b>25,16</b>				
75.03.29		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	25,16				
<b>80</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.951,88</b>				
<b>80.05</b>		<b>AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MAT</b>	<b>1.480,62</b>				
80.05.25		Amm.to civilistico attrezz.varia e minuta	145,20				
80.05.27		Amm.to civilistico mobili e arredi	142,74				
80.05.31		Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	1.192,68				
<b>80.07</b>		<b>AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMM.</b>	<b>471,26</b>				
80.07.15		Amm.to civilistico concessioni, licenze	471,26				
<b>83</b>		<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>1.000,00</b>				
<b>83.09</b>		<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>1.000,00</b>				
83.09.01		Acc.to sval. crediti v/clienti	1.000,00				
<b>84</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>9.180,36</b>				
<b>84.01</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>9.180,36</b>				
84.01.01		IRES corrente	5.652,00				
84.01.03		IRAP corrente	4.952,00				
84.01.09		IRES anticipata di competenza	1.330,40				
84.01.11		IRAP anticipata di competenza	195,00				
84.01.17		IRES anticipata da esercizi precedenti	101,76				
		<b>Totale Costi</b>	<b>1.260.909,38</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>1.267.335,64</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>6.426,26</b>				
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.267.335,64</b>				