

SCUOLA MATERNA MONS.G BONOMELLI ETS

Sede legale in Lovere (BG), Via D. Castelli, n. 27
Fondo di dotazione Euro 15.000,00 di cui 15.000,00 versato
Codice fiscale n. 81003530169
Iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore rep. 43298 Reg.Det. n. 2505

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2023	31/12/2022
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	-	-
-Versamenti non ancora richiamati	-	-
-Versamenti già richiamati	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I.Immateriali:		
1) costi di impianti e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
II.Materiali:		
1) terreni e fabbricati	389.533,00	408.007,00
2) impianti e macchinario	73,00	693,00
3) attrezzature	-	-
4) altri beni	7.259,00	1.533,00
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	<u>396.865,00</u>	<u>410.233,00</u>
III.Finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) altre imprese	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
b) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
c) verso altri enti Terzo Settore		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
d) verso altri		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
3) altri titoli	50.827,00	50.827,00
	<u>50.827,00</u>	<u>50.827,00</u>

Totale immobilizzazioni	447.692,00	461.060,00
--------------------------------	-------------------	-------------------

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I.Rimanenze

1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	-	-
3) lavori in corso su ordinazione;	-	-
4) prodotti finiti e merci;	-	-
5) acconti.	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

II.Crediti

1) verso utenti e clienti		
-entro l'esercizio successivo	3.471,00	3.316,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>3.471,00</u>	<u>3.316,00</u>
2) verso associati e fondatori		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
3) verso enti pubblici		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
4) verso soggetti privati per contributi		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
5) verso enti della stessa rete associativa		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
6) verso altri enti del Terzo Settore		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
7) verso imprese controllate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
8) verso imprese collegate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
9) crediti tributari		
-entro l'esercizio successivo	8.835,00	10.927,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>8.835,00</u>	<u>10.927,00</u>
10) da 5 per mille		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
11) imposte anticipate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

12) verso altri		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>12.306,00</u>	<u>14.243,00</u>

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

1) partecipazioni in imprese controllate;	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate;	-	-
3) altri titoli;	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

IV. Disponibilità liquide:

1) depositi bancari e postali;	84.254,00	56.994,00
2) assegni;	-	-
3) danaro e valori in cassa;	3.059,00	10,00
	<u>87.313,00</u>	<u>57.004,00</u>

Totale attivo circolante	99.619,00	71.247,00
---------------------------------	------------------	------------------

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

-Ratei attivi	2.847,00	20.386,00
-Risconti attivi	827,00	522,00

Totale Ratei e risconti	3.674,00	20.908,00
--------------------------------	-----------------	------------------

TOTALE ATTIVO	550.985,00	553.215,00
----------------------	-------------------	-------------------

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

31/12/2023

31/12/2022

A) PATRIMONIO NETTO

I. Fondo dotazione dell'ente	15.000,00	15.000,00
------------------------------	-----------	-----------

II. Patrimonio vincolato

1) riserve statutarie	444.390,00	472.774,00
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	-	-
3) riserve vincolate destinate a terzi	-	-
	<u>444.390,00</u>	<u>472.774,00</u>

III. Patrimonio libero

1) riserve di utili o avanzi di gestione	- 13.505,00	- 13.505,00
2) altre riserve	-	-
- Riserva da allineamento Euro	-	-
- Riserva	-	-
- Riserva	-	-
	<u>- 13.505,00</u>	<u>- 13.505,00</u>

IV. Avanzo/disavanzo d'esercizio.

- 14.489,00	- 28.383,00
-------------	-------------

Totale patrimonio netto	431.396,00	445.886,00
--------------------------------	-------------------	-------------------

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-

Totale fondo per rischi e oneri	-	-
--	----------	----------

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	73.919,00	66.079,00
--	------------------	------------------

D) DEBITI

1) debiti verso banche		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-

	-	-
2) debiti verso altri finanziatori		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
6) acconti		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
7) debiti verso fornitori		
-entro l'esercizio successivo	5.671,00	6.559,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	5.671,00	6.559,00
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
9) debiti tributari		
-entro l'esercizio successivo	7.080,00	3.972,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	7.080,00	3.972,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
-entro l'esercizio successivo	7.377,00	9.959,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	7.377,00	9.959,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
-entro l'esercizio successivo	16.002,00	12.873,00
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	16.002,00	12.873,00
12) altri debiti		
-entro l'esercizio successivo	-	-
-oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
Toale debiti	36.130,00	33.363,00
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
-Ratei passivi	9.537,00	7.888,00
-Risconti passivi	-	-
Totale Ratei e risconti	9.537,00	7.888,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	550.982,00	553.216,00

RENDICONTO GESTIONALE	31/12/2023	31/12/2022
A) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	300,00	-
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Erogazioni liberali	8.474,00	9.643,00
5) Proventi del 5 per mille	15.816,00	5.325,00
6) Contributi da soggetti privati	-	-
7) Ricavi per presentazioni e cessioni a terzi	216.874,00	204.755,00
8) Contributi da enti pubblici	91.766,00	108.285,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi		
- contributi in conto esercizio	-	-
- ricavi e proventi diversi	6,00	8.910,00
- plusvalenze da cessioni di azienda	-	-
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
11) Rimanenze finali	-	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	333.236,00	336.918,00
A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE		
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	23.338,00	18.951,00
<i>Merci</i>	-	-
<i>Acquisti imballi</i>	-	-
<i>Acquisti carburanti</i>	-	-
<i>Acquisti cancelleria</i>	750,00	751,00
<i>Altri acquisti</i>	1.953,00	3.183,00
1) <i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	26.041,00	22.885,00
<i>Lavorazioni esterne</i>	-	-
<i>Utenze energetiche</i>	15.937,00	16.171,00
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	4.127,00	6.072,00
<i>Prestazioni professionali</i>	2.134,00	4.209,00
<i>Compensi Amministratori</i>	-	-
<i>Compensi Collegio e Revisore</i>	-	-
<i>Viaggi, trasferte e trasporti</i>	927,00	-
<i>Assicurazioni</i>	2.498,00	2.073,00
<i>Servizi generali</i>	58,00	-
<i>Servizi commerciali</i>	6.531,00	6.324,00
<i>Spese bancarie</i>	1.780,00	1.345,00
<i>Altri costi per servizi</i>	304,00	4.256,00
2) <i>Servizi</i>	34.296,00	40.450,00
<i>Canoni affitto e locazione</i>	742,00	513,00
<i>Leasing</i>	-	-
3) <i>Godimento beni di terzi</i>	742,00	513,00
4) <i>Personale</i>		
a) <i>salari e stipendi</i>	181.689,00	191.469,00
b) <i>oneri sociali</i>	51.798,00	53.107,00
c) <i>trattamento di fine rapporto</i>	12.762,00	18.135,00
d) <i>trattamento di quiescenza e simili</i>	-	-
e) <i>altri costi</i>	4.633,00	3.129,00
5) <i>Ammortamenti</i>		
a) <i>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	-	-
b) <i>Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	24.898,00	24.054,00
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-
5 bis) <i>Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali</i>	-	-
6) <i>Accantonamenti per rischi ed oneri</i>		
<i>Imposte e tasse</i>	12.070,00	9.590,00
<i>Perdite su crediti</i>	-	-
<i>Minusvalenze e sopravvenienze passive</i>	55,00	2.151,00
<i>Oneri contributivi su compensi lavoro autonomo</i>	-	-
<i>Altri oneri</i>	1.199,00	420,00
<i>Minusvalenze da cessioni di azienda</i>	-	-
7) <i>Oneri diversi di gestione</i>	13.324,00	12.161,00
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
8) <i>Rimanenze iniziali</i>	-	-

9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-

Totale costi e oneri da attività di interesse generale	350.183,00	365.903,00
---	-------------------	-------------------

A) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	- 16.947,00	- 28.985,00
---	--------------------	--------------------

B) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DIVERSE		
---	--	--

1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2) Contributi da soggetti privati	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4) Contributi da enti pubblici	-	-
5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6) Altri ricavi rendite e proventi		
- contributi in conto esercizio	-	-
- ricavi e proventi diversi	-	-
- plusvalenze da cessioni di azienda	-	-
<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
7) Rimanenze finali	-	-

Totale ricavi, rendite e proventi da attività diverse	-	-
--	----------	----------

B) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE		
--	--	--

<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	-	-
<i>Merci</i>	-	-
<i>Acquisti imballi</i>	-	-
<i>Acquisti carburanti</i>	-	-
<i>Acquisti cancelleria</i>	-	-
<i>Altri acquisti</i>	-	-
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
<i>Lavorazioni esterne</i>	-	-
<i>Utenze energetiche</i>	-	-
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	-	-
<i>Prestazioni professionali</i>	-	-
<i>Compensi Amministratori</i>	-	-
<i>Compensi Collegio e Revisore</i>	-	-
<i>Viaggi, trasferte e trasporti</i>	-	-
<i>Assicurazioni</i>	-	-
<i>Servizi generali</i>	-	-
<i>Servizi commerciali</i>	-	-
<i>Spese bancarie</i>	-	-
<i>Altri costi per servizi</i>	-	-
2) Servizi	-	-
<i>Canoni affitto e locazione</i>	-	-
<i>Leasing</i>	-	-
3) Godimento di beni di terzi	-	-
4) Personale		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
5) Ammortamenti		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	-	-
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamento per rischi e oneri		
<i>Imposte e tasse</i>	-	-
<i>Perdite su crediti</i>	-	-
<i>Minusvalenze e sopravvenienze passive</i>	-	-
<i>Oneri contributivi su compensi lavoro autonomo</i>	-	-
<i>Altri oneri</i>	-	-
<i>Minusvalenze da cessioni di azienda</i>	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-

<i>Prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>	-	-
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-
8) Rimanenze iniziali	-	-
Totale costi e oneri da attività diverse	-	-
B) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' DIVERSE	-	-
C) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI		
1) Proventi da raccolta fondi abituali	-	-
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	-	-
3) Altri proventi	-	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	-	-
C) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	-	-
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	-	-
3) Altri oneri	-	-
Totale costi e oneri da attività di raccolta fondi	-	-
C) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI	-	-
D) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
1) Da rapporti bancari	-	-
2) Da altri investimenti	2.458,00	602,00
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Altri proventi	-	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	2.458,00	602,00
D) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
1) Su rapporti bancari	-	-
2) Su prestiti	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-
6) Altri oneri	-	-
Totale costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	-	-
D) AVANZO/(DISAVANZO) DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI	2.458,00	602,00
E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE		
1) Proventi da distacco del personale	-	-
2) Altri proventi di supporto generale	-	-
Totale proventi di supporto generale	-	-
E) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	-	-
<i>Merci</i>	-	-
<i>Acquisti imballi</i>	-	-
<i>Acquisti carburanti</i>	-	-
<i>Acquisti cancelleria</i>	-	-
<i>Altri acquisti</i>	-	-
1) <i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	-	-
<i>Lavorazioni esterne</i>	-	-
<i>Utenze energetiche</i>	-	-
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	-	-
<i>Prestazioni professionali</i>	-	-
<i>Compensi Amministratori</i>	-	-
<i>Compensi Collegio e Revisore</i>	-	-

<i>Viaggi, trasferte e trasporti</i>	-	-
<i>Assicurazioni</i>	-	-
<i>Servizi generali</i>	-	-
<i>Servizi commerciali</i>	-	-
<i>Spese bancarie</i>	-	-
<i>Altri costi per servizi</i>	-	-
2) Servizi	-	-
<i>Canoni affitto e locazione</i>	-	-
<i>Leasing</i>	-	-
3) Godimento di beni di terzi	-	-
4) Personale		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
5) Ammortamenti		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	-	-
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamento per rischi e oneri	-	-
7) Altri oneri	-	-
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
Totale costi e oneri di supporto generale	-	-
E) AVANZO/(DISAVANZO) DA SUPPORTO GENERALE	-	-
AVANZO/(DISAVANZO) D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 14.489,00	- 28.383,00
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	-	-
<i>Imposte differite</i>	-	-
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
AVANZO/(DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	- 14.489,00	- 28.383,00
COSTI FIGURATIVI		
1) Da attività di interesse generale	75.000,00	70.000,00
2) Da attività diverse	-	-
Totale costi figurativi	75.000,00	70.000,00
PROVENTI FIGURATIVI		
1) Da attività di interesse generale	-	-
2) Da attività diverse	-	-
Totale proventi figurativi	-	-

Si dichiara che il presente bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili.

(Il Presidente)
Dott.ssa Francesca Bertolini