

ASSOCIAZIONE IL PICCOLO PRINCIPE

PIAZZA XVIII GIUGNO , 1

30024 MUSILE DI PIAVE (VE)

C.F. 93029010274 - P.IVA 03636780276

**RELAZIONE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI AL BILANCIO
DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019**

Signori Consiglieri e Associati,

con riferimento all'incarico conferitomi di revisore contabile per il periodo 2017 -2020 il sottoscritto in esecuzione del predetto mandato con la presente redige ai sensi di Statuto la Relazione al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2019.

1. Ho svolto il controllo contabile del Bilancio di Esercizio dell'Associazione chiuso al 31 dicembre 2019. La responsabilità per la redazione del Bilancio compete al Consiglio di Amministrazione. Di mia invece responsabilità il giudizio professionale basato sulla revisione legale dei conti al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 che riporto in sintesi:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
STATO PATRIMONIALE		
Attività	90.114	71.561
Passività	77.364	76.722
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	12.750	-5.161
Utile/perdita di esercizio	17.911	8.596
Conto economico		
Valore della produzione	192.113	184.906
Costi della produzione	171.861	175.672
Differenza	20.252	9.234

Proventi e oneri finanziari	-12	-15
Risultato prima delle imposte	20.240	9.219
Imposte sul reddito	2.329	623
Utile d'esercizio	17.911	8.596

2. Il mio esame è stato condotto secondo i previsti principi contabili per la revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per verificare ed accertare se il Bilancio di Esercizio possa essere viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base delle verifiche a campione, di elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel Bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. In particolare nell'ambito della mia attività di controllo contabile ho verificato:

- la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- la corrispondenza del Bilancio di Esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di Legge.

Ritengo che il lavoro svolto fornisca una prudente ed equilibrata base per poter esprimere il mio giudizio professionale.

Da una valutazione, il Bilancio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'Associazione "Il Piccolo Principe" per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, in conformità alle norme che disciplinano il Bilancio d'Esercizio.

Considerate le risultanze dell'attività nell'ambito della funzione di revisore legale dei conti il Revisore esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 così come predisposto dagli Amministratori.

Valdobbiadene, 01/04/2020

Il revisore unico
(Cristian Bottignolo)

BILANCIO U. E. (forma abbreviata)

Eserc. attuale

Eserc. precedente

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
B) Immobilizzazioni:		
013080 Licenze software	49,90	49,90
013380 Fdo amm.to licenze software	-49,90	-49,90
023020 Attrezzatura	5.666,82	5.077,93
024000 Mobili e arredi	2.167,00	2.167,00
024040 Macchine ufficio e hardware	3.388,79	3.388,79
023310 Fdo amm.to attrezzatura spec.	-5.122,32	-5.077,93
024300 Fdo amm.to mobili e arredi	-2.167,00	-2.167,00
024340 Fdo amm.to macc.uff. e hardw.	-3.388,79	-3.388,79
II Immobilizzazioni materiali	544,50	
033020 Partecipazione Coop.Ser.Scuole	387,00	387,00
III Immobilizzazioni finanziarie	387,00	387,00
Totale immobilizzazioni	931,50	387,00
C) Attivo circolante:		
041500 Rimanenze finali	1.021,44	1.057,00
I Rimanenze:	1.021,44	1.057,00
II Crediti:		
051000 Clienti	17.200,00	33.100,00
051120 Clienti fatture da emettere		16.550,00
055040 Erario c/IVA da riportare	518,00	
055320 Erario c/crediti IRAP		53,00
055440 Altri crediti tributari ees	407,83	326,28
057401 Fornitori c/anticipi	2.560,90	
Crediti esigibili entro esercizio successivo	20.686,73	50.029,28
055480 Crediti tributari diversi oes	3.426,00	3.426,00
Crediti esigibili oltre esercizio successivo	3.426,00	3.426,00
Totale crediti	24.112,73	53.455,28
070012 Monastier e del Sile-cred coop	63.148,18	14.937,17
072000 Cassa	345,45	1.184,68
IV Disponibilità liquide	63.493,63	16.121,85
Totale attivo circolante	88.627,80	70.634,13
082000 Risconti attivi	554,56	540,18
D) Ratei e risconti	554,56	540,18
TOTALE ATTIVO	90.113,86	71.561,31
PASSIVO		
A) Patrimonio netto:		
101001 Patrimonio Netto	24.378,00	24.378,00
I Capitale	24.378,00	24.378,00
108160 Perdite altri esercizi	-29.539,11	-38.135,47
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo	-29.539,11	-38.135,47
IX Utile (Perdita) d'esercizio:	17.911,60	8.596,36
Totale patrimonio netto	12.750,49	-5.161,11
121000 Trattamento fine rapp.lav.sub.	41.060,78	35.668,04
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	41.060,78	35.668,04
D) Debiti:		
180000 Fornitori	266,78	14.330,27
180080 Fornitori fatture da ricevere	13.460,72	8.838,06
210000 Erario c/ritenute tit.acconto	233,17	552,64
210080 Erario c/IVA da versare	10,00	10,00
210200 Erario c/IRES	510,00	
210240 Erario c/IRAP	335,00	
210280 Erario c/ritenute dipend.	1.995,15	1.790,94
210320 Erario c/imposta sost.TFR	14,65	-1,99
210440 Altri debiti tributari ees	6,00	6,00

BILANCIO U. E. (forma abbreviata)

Eserc. attuale Eserc. precedente

220000 Debiti v/INAIL ees	87,17	-54,29
220120 Debiti v/INPS ees	4.572,00	3.967,00
230000 Dipendenti c/retribuzioni	7.297,80	6.257,26
230080 Dipendenti c/ferie permessi	7.514,15	5.358,49
Debiti esigibili entro esercizio successivo	36.302,59	41.054,38
Totale debiti	36.302,59	41.054,38
TOTALE PASSIVO	90.113,86	71.561,31
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione:		
310740 Ricavi per servizi	189.200,00	182.050,00
315785 Contrib. x attività didattiche	2.106,00	1.666,00
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	191.306,00	183.716,00
5) Altri ricavi e proventi:		
375062 Contributo Comune	804,05	
contributi in conto esercizio	804,05	
371170 Altri ricavi		513,44
371521 Sopravvenienze attive	1,71	672,44
371640 Arrotondamenti attivi	2,02	3,83
altri	3,73	1.189,71
Totale altri ricavi e proventi	807,78	1.189,71
Totale valore della produzione	192.113,78	184.905,71
B) Costi della produzione:		
430001 Acquisti vettovagliamento	488,84	480,84
430002 Acquisti mater.di consumo	2.746,14	1.723,23
430003 Acquisto materiale didattico	1.407,85	908,31
431940 Materiale pubblicitario	212,28	
432021 Cancelleria e stampati	327,29	658,85
6) per materie prime sussidiarie di consumo e merci	5.182,40	3.771,23
440200 Spese postali / bollati	26,25	148,80
440280 Assicurazioni	780,62	813,32
440541 Fornitura pasti	33.637,93	42.328,63
440560 Servizio elaborazioni dati	4.365,19	3.172,04
440681 Rimborsi chilometrici	92,77	
440840 Spese pulizie	6.592,60	10.717,49
440880 Oneri e commissioni bancarie	229,40	179,45
440922 Corsi di Musica	720,00	
440924 Attività didattiche	30,00	228,00
440925 Corso sicurezza		101,50
440929 Corsi aggiornamento e formaz.	390,40	
440960 Aggior.ti-Ass.za/lic.software	244,00	175,00
441860 Compensi profes. e lavoro aut	2.875,70	4.649,22
441863 Compensi Revisore	1.015,14	1.015,14
442081 Costi sicurezza	1.407,68	1.699,56
442082 Prestazioni da terzi	383,98	
442761 Spese manutenzione 5%	80,00	35,00
442800 Spese manut.beni di terzi		85,40
7) per servizi	52.871,66	65.348,55
9) per il personale:		
461000 Retribuzioni	83.732,12	78.696,52
a) salari e stipendi	83.732,12	78.696,52
462000 Contributi soc.carico azienda	22.275,60	17.474,57
462040 Contributi ass.infortuni dip.	1.049,32	2.121,91
b) oneri sociali	23.324,92	19.596,48
c),d),e) trattamento fine rapp., quiescenza, altri costi:	6.425,53	6.087,58
463040 Quote TFR in azienda	6.425,53	6.087,58
c) trattamento di fine rapporto	6.425,53	6.087,58
Totale costi per il personale	113.482,57	104.380,58

BILANCIO U. E. (forma abbreviata)

Eserc. attuale Eserc. precedente

	Eserc. attuale	Eserc. precedente
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) ammortamento immob.immat.,mat.e svalutaz.:	44,39	359,00
472005 Amm.to attrezzatura	44,39	359,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44,39	359,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	44,39	359,00
480000 Rimanenza iniziali	1.057,00	1.294,50
480500 Rimanenze finali	-1.021,44	-1.057,00
11) Variazioni delle rimanenze di mat.prime,suss., cons. e merci	35,56	237,50
510001 Imposte e tasse diverse	28,00	
510160 Imposte di bollo	142,31	128,04
510361 Costi non deducibili	31,22	851,10
510380 Diritti vari	18,00	18,00
510520 Sopravv.e insussist.pass.	11,36	573,40
510600 Arrotondamenti passivi	11,04	3,16
510840 Perdite su IVA	,63	1,01
510920 Oneri vari straordinari	2,15	
14) Oneri diversi di gestione	244,71	1.574,71
Totale costi della produzione	171.861,29	175.671,57
Differenza tra valore e costi produzione (A - B)	20.252,49	9.234,14
C) Proventi e oneri finanziari:		
17) Interessi e oneri finanziari:		
554280 Sconti finanziari passivi		,01
554320 Interessi pass.su altri debiti	11,89	14,77
altri	11,89	14,78
Totale interessi e oneri finanziari	11,89	14,78
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	-11,89	-14,78
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	20.240,60	9.219,36
20) Imposte sul reddito dell'esercizio,correnti,differite e ant.		
831000 Ires	947,00	
831040 Irap	1.382,00	623,00
imposte correnti	2.329,00	623,00
Totale imposte sul reddito d'esercizio	2.329,00	623,00
21) Utile (perdita) dell'esercizio	17.911,60	8.596,36
Sezione risultati fiscali		
<i>Variazioni fiscali:</i>		
910000 Variazioni fiscali	11,89	14,77
Totale variazioni in aumento	11,89	14,77
Utile (perdita) dell'esercizio	17.911,60	8.596,36
IMPONIBILE FISCALE	17.923,49	8.611,13

ASSOCIAZIONE IL PICCOLO PRINCIPE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA XVIII GIUGNO 1, MUSILE DI PIAVE
Codice Fiscale	93029010274
Numero Rea	VE
P.I.	03636780276
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	COMITATI
Settore di attività prevalente (ATECO)	851000 Istruz.grado preparatorio: scu
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	545	-
Totale immobilizzazioni materiali	545	-
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	387	387
Totale crediti verso imprese collegate	387	387
Totale crediti	387	387
Totale immobilizzazioni finanziarie	387	387
Totale immobilizzazioni (B)	932	387
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.021	1.057
Totale rimanenze	1.021	1.057
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.200	49.650
Totale crediti verso clienti	17.200	49.650
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	926	379
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.426	3.426
Totale crediti tributari	4.352	3.805
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.561	-
Totale crediti verso altri	2.561	-
Totale crediti	24.113	53.455
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	63.148	14.937
3) danaro e valori in cassa	345	1.185
Totale disponibilità liquide	63.493	16.122
Totale attivo circolante (C)	88.627	70.634
D) Ratei e risconti	555	540
Totale attivo	90.114	71.561
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	24.378	24.378
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(29.539)	(38.135)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	17.912	8.596
Totale patrimonio netto	12.750	(5.162)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	41.061	35.668

D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.728	23.168
Totale debiti verso fornitori	13.728	23.168
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.104	2.358
Totale debiti tributari	3.104	2.358
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.659	3.913
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.659	3.913
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.812	11.616
Totale altri debiti	14.812	11.616
Totale debiti	36.303	41.055
Totale passivo	90.114	71.561

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	191.306	183.716
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	804	-
altri	5	1.191
Totale altri ricavi e proventi	809	1.191
Totale valore della produzione	192.115	184.907
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.182	3.771
7) per servizi	52.872	65.349
9) per il personale		
a) salari e stipendi	83.732	78.697
b) oneri sociali	23.325	19.596
c) trattamento di fine rapporto	6.426	6.088
Totale costi per il personale	113.483	104.381
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44	359
Totale ammortamenti e svalutazioni	44	359
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	36	238
14) oneri diversi di gestione	245	1.575
Totale costi della produzione	171.862	175.673
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	20.253	9.234
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12	15
Totale interessi e altri oneri finanziari	12	15
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12)	(15)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	20.241	9.219
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.329	623
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.329	623
21) Utile (perdita) dell'esercizio	17.912	8.596

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Cari associati, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio chiuso al 31.12.2019. La stessa adempie lo scopo di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dall'Associazione per il conseguimento della propria missione istituzionale nell'accogliere i bambini da 12 a 36 mesi, ed illustra le modalità attraverso le quali si è acquisito ed impiegato risorse, e fornisce una rappresentazione chiara e veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito nell'intervallo temporale a cui il bilancio si riferisce.

Il bilancio è il riassunto delle scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli accadimenti di gestione che hanno interessato l'associazione e che competono all'esercizio a cui si riferisce.

Il bilancio è conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del C.C. e rappresenta in modo veritiero, chiaro e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione ed il risultato economico dell'esercizio.

Esso corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e redatto conforme con quanto previsto dagli articoli 2423 e 2423 ter, 2424, 2424 bis,- 2425, 2425 bis del C.C., secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C..

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423 comma 4 e dell'art. 2423 bis comma 2 C.C.

Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.C.

Più precisamente:

- le voci sono state valutate secondo prudenza nella prospettiva di continuità dell'attività ;
- i proventi e i costi sono stati determinati rispettando la competenza temporale, indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- sono rimasti immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali che materiali non differiscono dall'anno 2018 e risultano essere completamente ammortizzate.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	50	50
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50	50
Valore di fine esercizio		
Costo	50	50
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50	50

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti a questa categoria sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, eventualmente aumentati degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono entrati in funzione.

Sono esposti nell'attivo del bilancio al netto di fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni sono raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi vengono presubilmente utilizzati.

Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto Economico di quota di ammortamento che corrispondono a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso tenendo presente la possibilità di utilizzo dei beni stessi. L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti all'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, nr.72. come richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali in uso tuttora in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Le aliquote applicate sono le seguenti:

- Attrezzature aliquota del 15%.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.078	5.556	10.634
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.078	5.556	10.634
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	592	-	592
Ammortamento dell'esercizio	44	-	44
Totale variazioni	545	-	545
Valore di fine esercizio			

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	5.670	5.556	11.226
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.122	5.556	10.678
Valore di bilancio	545	-	545

Immobilizzazioni finanziarie

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso imprese collegate	387

Attivo circolante

Rimanenze

Sono iscritte al loro valore di acquisto ed il presumibile valore di realizzo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono classificati nell'attivo di bilancio sulla base della destinazione/origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti tributari accolgono importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto il diritto di realizzo tramite rimborso e in compensazione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.057	(36)	1.021
Totale rimanenze	1.057	(36)	1.021

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	49.650	(32.450)	17.200	17.200	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.805	547	4.352	926	3.426
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	2.561	2.561	2.561	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	53.455	(29.342)	24.113	20.687	3.426

Disponibilità liquide

Sono esposte al loro valore nominale.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	14.937	48.211	63.148

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	1.185	(840)	345
Totale disponibilità liquide	16.122	47.371	63.493

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono determinati in modo da attribuire all'esercizio le quote di competenza dei costi e dei ricavi comuni ai due esercizi. Il principio utilizzato nel calcolo tiene conto sia delle competenze temporale che della competenza economica.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	540	15	555
Totale ratei e risconti attivi	540	15	555

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	24.378	-			24.378
Altre riserve					
Varie altre riserve	(1)	-			(1)
Totale altre riserve	(1)	-			(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(38.135)	8.596			(29.539)
Utile (perdita) dell'esercizio	8.596	(8.596)	17.912		17.912
Totale patrimonio netto	(5.162)	-	17.912		12.750

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	24.378
Altre riserve	
Varie altre riserve	(1)
Totale altre riserve	(1)
Utili portati a nuovo	(29.539)

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi euro 41.060,78.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	35.668
Variations nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.393
Totale variazioni	5.393
Valore di fine esercizio	41.061

La tabella contiene l'analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato". L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi euro 36302,59 (nel precedente anno euro 41.054,38). Ai sensi e per effetto dell'art.2427, comma 1 n.6 del C.C., si attesta che non sussistono debiti nei confronti dei soci e di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali. Di seguito si riportano i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art.2427, comma 1 numero 6 del C.C.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	23.168	(9.440)	13.728	13.728
Debiti tributari	2.358	746	3.104	3.104
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.913	746	4.659	4.659
Altri debiti	11.616	3.196	14.812	14.812
Totale debiti	41.055	(4.752)	36.303	36.303

La voce debiti è così dettagliata:

Fornitori	266,78
Fornitori fatture da ricevere	13.460,72

Debiti tributari:

irpef dipendenti	1.995,15
ritenute d'acconto	233,17
iva a debito	10,00
Ires a debito	510,00
Irap a debito	335,00
Imposta sostitutiva tfr	14,65
Altri debiti tributari	6,00

Debiti verso Istituti di previdenza e assistenza:

Inail	87,17
Inps	4.572,00

Altri debiti:

Debito v/dipendenti	7.297,80
debiti dipendenti c/ferie e permessi	7.514,15

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	13.726	13.728
Debiti tributari	3.104	3.104
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.659	4.659
Altri debiti	14.811	14.812
Debiti	36.300	36.303

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Costi e Ricavi

Sono iscritti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Imposte sul reddito

Sonostate rilevate imposte Ires a saldo per euro 947 e Irap a saldo per euro 1382.

Valore della produzione

Si precisa che i ricavi per prestazioni di servizio ammontano per l'anno 2019 a euro 191.306,00..

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ITALIA	191.306
Totale	191.306

Altri Ricavi e Proventi

Altri ricavi e proventi sono iscritti per complessivi euro 807,78.. La voce è così dettagliata:

- Contributo comune	804,05
- Sopravvenienze attive	1,71
- Arrotondamenti attivi	2,02

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono imputati per competenza nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci. I costi per acquisti beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconto e abbuoni e premi.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I proventi ed oneri finanziari sono iscritti per competenza in elazione alla quota maturata nell'esercizio.

ALTRE INFORMAZIONI

A partire da settembre 2019 l'Associazione non fruisce più del servizio mensa e pulizia da parte della Parrocchia Invenzione della Croce in quanto ha dato in gestione la propria attività ad altro ente E' stata assunta una signora per le pulizie e la fornitura dei pasti è stata data in appalto alla ditta Sodexo.

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art.2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

Educatrici	4
Impiegati	1
Personale Ata	1
Totale	6

COMPENSI COMPONENTI CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE

Non sono stati erogati compensi ai componenti il Consiglio di Amministrazione

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	12
Totale	12

Nota integrativa, parte finale

Proposta di destinazione degli utili o di copertura perdite.

Ai sensi dell'art.2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone che l'utile di esercizio venga utilizzato per la copertura delle perdite anni precedenti.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il Bilancio di esercizio al 31.12.2019, composto da Stato Patrimoniale e dal Conto Economico e della presente nota integrativa.

Il Presidente

Cinzia Bianco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.