

**ASSOCIAZIONE IL PICCOLO PRINCIPE**

**PIAZZA XVIII GIUGNO , 1**

**30024 MUSILE DI PIAVE (VE)**

C.F. 93029010274 - P.IVA 03636780276  
NR.REA VF-327209

**RELAZIONE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI AL BILANCIO  
DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020**

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 2020.

1. Ho svolto il controllo contabile del Bilancio di Esercizio dell'Associazione chiuso al 31 dicembre 2020. 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 2020 che riporto in sintesi:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b>Attività</b>	93.023	90.114
Passività	78.428	77.364
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	12.750	-5.161
<b>Utile/perdita di esercizio</b>	<b>1.845</b>	<b>17.911</b>
<b>Conto economico</b>		
Valore della produzione	131.101	192.113
Costi della produzione	129.180	171.861
<b>Differenza</b>	<b>1.921</b>	<b>20.252</b>

Proventi e oneri finanziari	-1	-12
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>1.920</b>	<b>20.240</b>
Imposte sul reddito	75	2.329
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>1.845</b>	<b>17.911</b>

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 2020 così come predisposto dagli Amministratori.

Valdobbiadene, 01/06/2021

**Il revisore unico**  
(Cristian Bottignolo)

# ASSOCIAZIONE IL PICCOLO PRINCIPE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	PIAZZA XVIII GIUGNO 1, MUSILE DI PIAVE
<b>Codice Fiscale</b>	93029010274
<b>Numero Rea</b>	VE 327209
<b>P.I.</b>	03636780276
<b>Capitale Sociale Euro</b>	-
<b>Forma giuridica</b>	COMITATI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	851000 Istruz.grado prep.nido
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	500	545
III - Immobilizzazioni finanziarie	387	387
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>887</b>	<b>932</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	980	1.021
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.841	20.687
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.426	3.426
<b>Totale crediti</b>	<b>50.267</b>	<b>24.113</b>
IV - Disponibilità liquide	40.330	63.493
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>91.577</b>	<b>88.627</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>560</b>	<b>555</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>93.024</b>	<b>90.114</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	24.378	24.378
VI - Altre riserve	1	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(11.628)	(29.539)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.845	17.912
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>14.596</b>	<b>12.750</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>47.874</b>	<b>41.061</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.554	36.303
<b>Totale debiti</b>	<b>30.554</b>	<b>36.303</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>93.024</b>	<b>90.114</b>

## Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	129.000	191.306
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	477	804
altri	1.625	5
Totale altri ricavi e proventi	2.102	809
Totale valore della produzione	131.102	192.115
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.840	5.182
7) per servizi	25.277	52.872
9) per il personale		
a) salari e stipendi	71.956	83.732
b) oneri sociali	19.580	23.325
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.351	6.426
c) trattamento di fine rapporto	7.351	6.426
Totale costi per il personale	98.887	113.483
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44	44
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44	44
Totale ammortamenti e svalutazioni	44	44
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	41	36
14) oneri diversi di gestione	1.092	245
Totale costi della produzione	129.181	171.862
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.921	20.253
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1	12
Totale interessi e altri oneri finanziari	1	12
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1)	(12)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.920	20.241
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	75	2.329
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	75	2.329
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.845	17.912

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio che presentiamo alla vostra attenzione presenta un utile di esercizio di euro 1.845.

Il valore della produzione è pari ad euro 131.101 con un decremento rispetto allo scorso anno di euro 61.013,00.

Il calo di fatturato è conseguenza della situazione di emergenza sanitaria, non ancora conclusa ad oggi, a causa della quale l'Associazione ha sospeso l'attività didattica da fine febbraio 2020 fino all'08/06/2020.

Dal punto di vista dei costi è stato inevitabilmente necessario ricorrere alla Cassa Integrazione per garantire ai lavoratori una percentuale della loro remunerazione.

Nonostante le enormi difficoltà l'Associazione è riuscita ad ottenere grazie ad un attento monitoraggio della gestione, un contenimento delle negative ritenute economiche.

### **CRITERI DI FORMAZIONE**

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 la cui presente nota integrativa ne costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e redatto conforme agli art. 2423, 2423 ter. 2424, 2424bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile e secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 dell'art. 2435 del c.c..

In questa nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis c.c..

La presente inoltre riporta le informazioni richieste dai nr. 3) 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto, non si è ricorso a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 bis, comma 6 del c.c..

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentanza veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente con quanto al disposto dell'art. 2423 bis del c.c., si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione della continuità dell'Associazione;
- includere i soli utili effettivamente realizzati in corso di esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare in modo distinto, al fine della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati rispettati i postulati di bilancio di cui ALL'OIC 11 paragrafo 15;

- prudenza;
- prospettiva continuità associazione;
- rappresentazione sostanziale;
- competenza;
- costanza nei criteri di valutazione;
- rilevanza;
- comparabilità,

### **Prospettiva continuità Associazione**

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva di continuità della stessa tenendo conto del fatto che l'Associazione è un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

#### Riflessi dell'emergenza Covid-19

L'attuale situazione di emergenza causata dall'epidemia Covid-19, non è considerato un elemento di incertezza o fattore di rischio da compromettere la continuità aziendale.

## **STRUTTURA DEL BILANCIO**

Al bilancio non viene allegata la Relazione della Gestione di cui all'art. 2428, C.c., in quanto le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.c. vengono fornite di seguito nella presente nota integrativa, così come previsto nell'art. 2435-bis 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.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 5 C.c..

## **Cambiamenti di principi contabili**

Non ci sono modifiche dei principi contabili nell'esercizio.

## **Correzione di errori rilevanti**

Non sono emersi errori commessi in esercizio precedente.

## **Criteri di valutazione applicati**

### Ricavi e costi d'esercizio

Sono esposti secondo il principio della prudenza e competenza economica.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono pari a euro 887, (nel 2019 erano 931)

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	50	11.226	387	11.663
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	50	10.678		10.728
<b>Valore di bilancio</b>	-	545	387	932
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	44		44
<b>Totale variazioni</b>	-	(45)	-	(45)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	50	11.226	387	11.663
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	50	10.723		10.773
<b>Valore di bilancio</b>	-	500	387	887

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al valore di acquisto e tutte ammortizzate. Trattasi di licenze software.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	50	50
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	50	50
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	50	50
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	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
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	5.670	5.556	11.226
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.122	5.556	10.678
Valore di bilancio	545	-	545
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	44	-	44
Totale variazioni	(45)	-	(45)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	5.670	5.556	11.226
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.167	5.556	10.723
Valore di bilancio	500	-	500

## Attivo circolante

### Rimanenze

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.021	(41)	980
<b>Totale rimanenze</b>	1.021	(41)	980

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti nell'attivo di bilancio al valore del presente realizzo. La suddivisione entro e oltre l'esercizio è effettuata in riferimento alla scadenza. La voce crediti tributari accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o compensazione.

	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	17.200	25.800	43.000	43.000	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.352	2.915	7.267	3.841	3.426
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.561	(2.561)	-	-	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	24.113	26.154	50.267	46.841	3.426

I crediti tributari si riferiscono a credito Iva euro 518,00, credito imposta sanificazioni e dispositivi medici 477, 00, Ires 897,00 e Irap 468 e crediti per bonus 1.480.

Altri crediti ammontano a euro 3.426,00.

### 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
<b>Depositi bancari e postali</b>	63.148	(23.088)	40.060
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	345	(75)	270
<b>Totale disponibilità liquide</b>	63.493	(23.163)	40.330

### **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 competenza temporale che della competenza economica.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	555	5	560
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	555	5	560

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il Patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 14.596 mentre nel 2019 era di euro 12.750.

### 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	(29.539)	17.912			(11.628)
Utile (perdita) dell'esercizio	17.912	(17.912)	1.845		1.845
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>12.750</b>	<b>-</b>	<b>1.845</b>		<b>14.596</b>

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi euro 47.874.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	41.061
Variations nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.813
Totale variazioni	6.813
Valore di fine esercizio	47.874

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi euro 30.554 (nel precedente anno euro 36.302).

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	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	13.728	(6.600)	7.128	7.128
Debiti tributari	3.104	(2.257)	847	847
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.659	15	4.674	4.674
Altri debiti	14.812	3.093	17.905	17.905
<b>Totale debiti</b>	<b>36.303</b>	<b>(5.749)</b>	<b>30.554</b>	<b>30.554</b>

La voce debiti è così dettagliata:

Fornitori	60,52
Fornitori fatture da ricevere	7.067,62

Debiti tributari:

irpef dipendenti	-76,11
ritenute d'acconto	912,48

Debiti verso Istituti di previdenza e assistenza:

Inail	-641,68
Inps	5.316,00

Altri debiti:

Debito v/dipendenti	10.097,00
debiti dipendenti c/ferie e permessi	7.807,78

## **Nota integrativa abbreviata, 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 75,00 non è dovuta imposta Irap nel 2020..

### **Valore della produzione**

Si precisa che i ricavi per prestazioni di servizio ammontano per l'anno 2020 sono pari a euro 129.000,00.

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

#### **Altri Ricavi e Proventi**

Altri ricavi e proventi sono iscritti per complessivi euro 2.101,60. La voce è così dettagliata:

- Contributo sanificazione e dispositivi	477,00
- Sopravvenienze attive	1.622,76
- Arrotondamenti attivi	1,84

### **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 convergenti 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

## **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 31.12.2020, composto da Stato Patrimoniale e dal Conto Economico e della presente nota integrativa e di destinare l'utile di esercizio a copertura delle perdite di esercizio..

Il Presidente

Cinzia Bianco

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

**BILANCIO U. E. (forma abbreviata)**

Eserc. attuale

Eserc. precedente

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b>ATTIVO</b>		
<b>B) Immobilizzazioni:</b>		
013080 Licenze software	49,90	49,90
013380 Fdo amm.to licenze software	-49,90	-49,90
023020 Attrezzatura	5.666,82	5.666,82
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.	-5.166,71	-5.122,32
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
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>	<b>500,11</b>	<b>544,50</b>
033020 Partecipazione Coop.Ser.Scuole	387,00	387,00
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>387,00</b>	<b>387,00</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>887,11</b>	<b>931,50</b>
<b>C) Attivo circolante:</b>		
041500 Rimanenze finali	980,25	1.021,44
<b>I Rimanenze:</b>	<b>980,25</b>	<b>1.021,44</b>
<b>II Crediti:</b>		
051000 Clienti	17.200,00	17.200,00
051120 Clienti fatture da emettere	25.800,00	
055040 Erario c/IVA da riportare	518,00	518,00
055120 Erario c/crediti imposta	477,00	
055240 Erario c/crediti IRES	897,00	
055320 Erario c/crediti IRAP	468,50	
055440 Altri crediti tributari ees	1.480,61	407,83
057401 Fornitori c/anticipi		2.560,90
Crediti esigibili entro esercizio successivo	46.841,11	20.686,73
055480 Crediti tributari diversi oes	3.426,00	3.426,00
Crediti esigibili oltre esercizio successivo	3.426,00	3.426,00
<b>Totale crediti</b>	<b>50.267,11</b>	<b>24.112,73</b>
070012 Pordenonese e Monsile	40.059,57	63.148,18
072000 Cassa	269,53	345,45
<b>IV Disponibilità liquide</b>	<b>40.329,10</b>	<b>63.493,63</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>91.576,46</b>	<b>88.627,80</b>
082000 Risconti attivi	559,62	554,56
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>559,62</b>	<b>554,56</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>93.023,19</b>	<b>90.113,86</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) Patrimonio netto:</b>		
101001 Patrimonio Netto	24.378,00	24.378,00
<b>I Capitale</b>	<b>24.378,00</b>	<b>24.378,00</b>
108160 Perdite altri esercizi	-11.627,51	-29.539,11
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo	-11.627,51	-29.539,11
IX Utile (Perdita) d'esercizio:	1.845,12	17.911,60
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>14.595,61</b>	<b>12.750,49</b>
121000 Trattamento fine rapp.lav.sub.	47.873,72	41.060,78
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>47.873,72</b>	<b>41.060,78</b>
<b>D) Debiti:</b>		
180000 Fornitori	60,52	266,78
180080 Fornitori fatture da ricevere	7.067,62	13.460,72
210000 Erario c/ritenute tit.acconto	912,48	233,17
210080 Erario c/IVA da versare		10,00
210200 Erario c/IRES		510,00
210240 Erario c/IRAP		335,00
210280 Erario c/ritenute dipend.	-76,11	1.995,15

**BILANCIO U. E. (forma abbreviata)**

Eserc. attuale Eserc. precedente

	Eserc. attuale	Eserc. precedente
210320 Erario c/imposta sost.TFR	10,25	14,65
210440 Altri debiti tributari ees		6,00
220000 Debiti v/INAIL ees	-641,68	87,17
220120 Debiti v/INPS ees	5.316,00	4.572,00
230000 Dipendenti c/retribuzioni	10.097,00	7.297,80
230080 Dipendenti c/ferie permessi	7.807,78	7.514,15
Debiti esigibili entro esercizio successivo	30.553,86	36.302,59
<b>Totale debiti</b>	<b>30.553,86</b>	<b>36.302,59</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>93.023,19</b>	<b>90.113,86</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
310740 Ricavi per servizi	129.000,00	189.200,00
315785 Contrib. x attività didattiche		2.106,00
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	129.000,00	191.306,00
5) Altri ricavi e proventi:		
375062 Contributo Comune		804,05
375130 Ctr. adeguamento ambienti CO-19	477,00	
contributi in conto esercizio	477,00	804,05
371521 Sopravvenienze attive	1.622,76	1,71
371640 Arrotondamenti attivi	1,84	2,02
altri	1.624,60	3,73
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>2.101,60</b>	<b>807,78</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>131.101,60</b>	<b>192.113,78</b>
<b>B) Costi della produzione:</b>		
430001 Acquisti vettovagliamento	316,68	488,84
430002 Acquisti mater.di consumo	2.120,09	2.746,14
430003 Acquisto materiale didattico	796,66	1.407,85
431940 Materiale pubblicitario		212,28
432021 Cancelleria e stampati	606,20	327,29
6) per materie prime sussidiarie di consumo e merci	3.839,63	5.182,40
440200 Spese postali / bollati		26,25
440280 Assicurazioni	819,94	780,62
440541 Fornitura pasti	14.538,72	33.637,93
440560 Servizio elaborazioni dati	4.258,64	4.365,19
440681 Rimborsi chilometrici		92,77
440840 Spese pulizie	1.329,80	6.592,60
440880 Oneri e commissioni bancarie	183,85	229,40
440922 Corsi di Musica		720,00
440924 Attività didattiche		30,00
440929 Corsi aggiornamento e formaz.		390,40
440960 Aggior.ti-Ass.za/lic.software	175,00	244,00
441860 Compensi profes. e lavoro aut	1.219,20	2.875,70
441863 Compensi Revisore	1.015,04	1.015,14
442081 Costi sicurezza	1.332,24	1.407,68
442082 Prestazioni da terzi	404,40	383,98
442761 Spese manutenzione 5%		80,00
7) per servizi	25.276,83	52.871,66
9) per il personale:		
461000 Retribuzioni	71.956,09	83.732,12
a) salari e stipendi	71.956,09	83.732,12
462000 Contributi soc.carico azienda	19.109,97	22.275,60
462040 Contributi ass.infortuni dip.	470,52	1.049,32
b) oneri sociali	19.580,49	23.324,92
c),d),e) trattamento fine rapp., quiescenza, altri costi:	7.350,75	6.425,53
463040 Quote TFR in azienda	7.350,75	6.425,53
c) trattamento di fine rapporto	7.350,75	6.425,53
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>98.887,33</b>	<b>113.482,57</b>

**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	44,39
472005 Amm.to attrezzatura	44,39	44,39
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44,39	44,39
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>44,39</b>	<b>44,39</b>
480000 Rimanenza iniziali	1.021,44	1.057,00
480500 Rimanenze finali	-980,25	-1.021,44
11) Variazioni delle rimanenze di mat.prime,suss., cons. e merci	41,19	35,56
510001 Imposte e tasse diverse		28,00
510160 Imposte di bollo	175,90	142,31
510361 Costi non deducibili	45,23	31,22
510380 Diritti vari	18,00	18,00
510520 Sopravv.e insussist.pass.	71,98	11,36
510600 Arrotondamenti passivi	1,16	11,04
510840 Perdite su IVA		,63
510920 Oneri vari straordinari		2,15
510940 Acq.dispositivi protezione ind	778,65	
14) Oneri diversi di gestione	1.090,92	244,71
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>129.180,29</b>	<b>171.861,29</b>
<b>Differenza tra valore e costi produzione (A - B)</b>	<b>1.921,31</b>	<b>20.252,49</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
17) Interessi e oneri finanziari:		
554320 Interessi pass.su altri debiti	1,19	11,89
altri	1,19	11,89
<b>Totale interessi e oneri finanziari</b>	<b>1,19</b>	<b>11,89</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)</b>	<b>-1,19</b>	<b>-11,89</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>1.920,12</b>	<b>20.240,60</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio,correnti,differite e ant.		
831000 Ires	75,00	947,00
831040 Irap		1.382,00
imposte correnti	75,00	2.329,00
<b>Totale imposte sul reddito d'esercizio</b>	<b>75,00</b>	<b>2.329,00</b>
21) <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.845,12</b>	<b>17.911,60</b>
<b>Sezione risultati fiscali</b>		
<i>Variazioni fiscali:</i>		
910000 Variazioni fiscali	1,19	2.325,47
Totale variazioni in aumento	1,19	2.325,47
Utile (perdita) dell'esercizio	1.845,12	17.911,60
<b>IMPONIBILE FISCALE</b>	<b>1.846,31</b>	<b>20.237,07</b>