

# PARROCCHIA DI SAN MARTINO VESCOVO - SCUOLA MATERNA CARD. ANTONIO PANCIERA

Sede in ZOPPOLA (PN) PIAZZA VITTORIO EMANUELE 1  
C.F. 91009560938  
Partita IVA 01352590937

## BILANCIO AL 31/12/2022

31/12/2022

### STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

#### B) Immobilizzazioni

##### I) Immobilizzazioni immateriali

7) Altre immobilizzazioni immateriali		2.131,20
050401035 Altre immobilizzazioni immateriali	A	6.393,60
050401530 F.do amm. altre immobilizz. immateriali	A	-4.262,40
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>2.131,20</b>

##### II) Immobilizzazioni materiali

2) Impianti e macchinario		4.118,11
06015101510 Impianti specifici	A	83.487,60
06015102010 Macchinari generici	A	2.196,00
06015151010 F.do amm. impianti generici	A	-81.474,34
06015152010 F.do amm. macchinari generici	A	-91,15
3) Attrezzature industriali e commerciali		11.673,61
06020101010 Attrezzature industriali	A	15.773,47
06020102015 Attrezzatura specifica	A	2.400,00
06020151010 F.do amm. attrezzature industriali	A	-6.499,86
4) Altri beni		20.928,61
06025101010 Mobili e arredi	A	52.820,68
06025101510 Hardware IT	A	9.824,29
06025102510 Autovetture e motocicli	A	3.566,90
06025151010 F.do amm. mobili e arredi	A	-35.458,97
06025151510 F.do amm. hardware IT	A	-9.824,29
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>		<b>36.720,33</b>
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>		<b>38.851,53</b>

#### C) Attivo circolante

##### II) Crediti

##### 1) Crediti verso clienti

a) Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo		9.268,00
100101003 Crediti vs clienti entro es.succ.	A	9.268,00
Totale Crediti verso clienti		9.268,00

##### 5-bis) Crediti tributari

a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo		5.768,76
10030100310 IRPEF / IRES per ritenute subite	A	5.746,00
10030100315 Ritenute su interessi attivi	A	22,76

		<b>31/12/2022</b>
Totale Crediti tributari		<u>5.768,76</u>
5-quater) Crediti verso altri		
a) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo		35.058,83
10030102755 <i>Crediti per contrib. da liq.en.es.succ.</i>	A	<u>35.058,83</u>
Totale Crediti verso altri		<u>35.058,83</u>
<b>Totale Crediti</b>		<b><u>50.095,59</u></b>
<b>IV) Disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali		7.300,70
1201015 <i>Banca Popolare Friuladria Credit Agric.</i>	A	6.169,84
1201020 <i>Banca Friulovest c/c</i>	A	<u>1.130,86</u>
<b>Totale Disponibilità liquide</b>		<b><u>7.300,70</u></b>
<b>Totale Attivo circolante (C)</b>		<b><u>57.396,29</u></b>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>		<b><u>0,00</u></b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		<b><u>96.247,82</u></b>

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

### A) Patrimonio netto

I) Capitale		0,00
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni		0,00
III) Riserve di rivalutazione		0,00
IV) Riserva legale		0,00
V) Riserve statutarie		0,00
VI) Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve		-98.701,45
17030 <i>Capitale netto</i>	P	<u>-98.701,45</u>
Totale Altre riserve, distintamente indicate		<u>-98.701,45</u>
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo		4.320,76
24015 <i>Perdite esercizi precedenti</i>	P	4.320,76
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio		-3.793,66
Perdita ripianata nell'esercizio		0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0,00
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>		<b><u>-98.174,35</u></b>

### B) Fondi per rischi e oneri

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

30010 <i>F.do T.F.R. lavorat. subordinati</i>	P	<u>87.604,22</u>
---	---	------------------

### D) Debiti

4) Debiti verso banche		
b) Debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo		28.000,00
3601555 <i>Mutui chirografari oltre es.succ.</i>	P	<u>28.000,00</u>
Totale Debiti verso banche		<u>28.000,00</u>
7) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo		6.873,00
3901010 <i>Fornitori beni e servizi entro es.succ.</i>	P	<u>6.873,00</u>

31/12/2022

Totale Debiti verso fornitori		<u>6.873,00</u>
12) Debiti tributari		
a) Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo		3.818,07
440101510 Erario c.to IVA	P	515,00
440102010 Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.	P	3.003,07
440102015 Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.	P	300,00
Totale Debiti tributari		<u>3.818,07</u>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo		10.238,69
4501010 Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.	P	9.898,16
4501020 Debiti verso INAIL entro es. succ.	P	2,88
4501050 Debiti verso Fondo UNIPOL	P	337,65
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		<u>10.238,69</u>
14) Altri debiti		
a) Altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo		57.735,67
460102010 Dipendenti c.to retribuzioni	P	21.339,00
460102035 Dipendenti c/ferie maturate	P	36.275,55
460102520 Debiti verso sindacati c/to ritenute	P	121,12
Totale Altri debiti		<u>57.735,67</u>
<b>Totale Debiti (D)</b>		<b><u>106.665,43</u></b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>		<b><u>152,52</u></b>
4801015 Ratei per interessi passivi	P	152,52
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>		<b><u>96.247,82</u></b>

## CONTO ECONOMICO

### A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		238.574,00
600101025 Abbuoni e arrot. su vendite Italia	R	2,00
600151052 Servizi Nido piccoli	R	60.940,00
600151053 Servizi Nido Grandi	R	60.352,00
600151054 Servizi Punti verdi	R	3.520,00
600151055 Servizio Iscrizioni Materna	R	4.420,00
600151056 Servizio Iscrizioni Nido	R	3.520,00
600151057 Servizio Iscrizioni Punti Verdi	R	450,00
600151058 Servizio AA/P anticipo/posticipo Scuola	R	1.970,00
600151059 Servizio AA anticipo Scuola	R	210,00
600151060 Servizio A anticipo Scuola	R	2.920,00
600151061 Servizio P posticipo Scuola	R	3.340,00
600151062 Servizio A/P anticipo/posticipo Scuola	R	6.830,00
600151063 Serv. Scuola Mat. Sez. Medi	R	27.350,00
600151064 Serv. Scuola Mat. Sez. Grandi	R	29.220,00
600151065 Serv. Scuola Mat. Sez. Piccoli	R	16.990,00
600151070 Servizio di Psicomotricità	R	4.490,00
600151071 Contributo COVID	R	12.050,00
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in conto esercizio		171.178,55
6401510 Contributi in c.to esercizio	R	171.178,55
b) Altri ricavi e proventi		5.439,10

			<b>31/12/2022</b>
6400335	Rimborsi spese addebitate ai clienti	R	2.152,00
6401233	Sopravvenienze attive ordinarie	R	1.620,00
6401248	Proventi vari	R	280,60
6401260	Offerte	R	1.386,50
Totale Altri ricavi e proventi			<u>176.617,65</u>
<b>Totale Valore della produzione (A)</b>			<b><u>415.191,65</u></b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			27.593,79
6801510	Materie sussidiarie c.to acquisti	C	26.811,55
680202530	Cancelleria e stampati	C	29,52
6802520	Acquisti di beni <= € 516,46 ded. 100%	C	230,00
6802532	Acq. attrezzature varia e minuta	C	522,73
6804525	Abbuoni su acquisti di materiali	C	-0,01
7) Per servizi			23.509,09
6900910	Servizi esterni	C	1.532,79
6901201	Costi altri servizi	C	1.520,35
6901240	Analisi e prove di laboratorio	C	2.136,32
690151025	Canoni periodici di manut. altri beni	C	412,00
690151520	Spese manutenz. attrezzature	C	1.333,35
690152510	Riparazioni e manutenzioni diverse	C	1.283,50
690182210	Consulenze organizzative	C	3.702,40
690182520	Spese e servizi bancari (non finanziari)	C	1.966,73
690241004	Energia elettr. prod. e forza motrice	C	7.586,59
690241006	Spese telefoni/fax	C	1.145,71
690241027	Spese riscaldamento	C	169,35
6902710	Aggiornamenti professionali dipendenti	C	720,00
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi			260.674,50
7101010	Retribuzione del personale dipendente	C	254.567,99
7101020	Bonus a personale	C	6.106,51
b) Oneri sociali			65.681,24
710151510	INPS - dipendenti	C	64.254,93
7101520	INAIL	C	1.426,31
c) Trattamento di fine rapporto			24.230,47
7102010	T.F.R. personale accantonato	C	20.331,98
7102015	T.F.R. personale corrisposto nell'anno	C	3.898,49
Totale Costi per il personale			<u>350.586,21</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			2.131,20
7201035	Amm.to altre immobilizz. immateriali	C	2.131,20
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			91,15
720151015	Amm.to ordinario impianti e macch.	C	91,15
Totale Ammortamenti e svalutazioni			<u>2.222,35</u>
14) Oneri diversi di gestione			10.318,51
760101510	Imposta di bollo	C	2.253,56
760102511	IMU - Imposta municipale propria	C	489,00
760103510	Altre imposte e tasse	C	80,00
760103525	IVA indetraibile per pro/rata	C	5.979,48
76020040	Abbuoni e arr.pass.non compr.nei ricavi	C	-28,49
76020080	Cancelleria e stampati	C	553,11
76020107	Altre sopravvenienze passive	C	991,85

		31/12/2022
<b>Totale Costi della produzione (B)</b>		<b>414.229,95</b>
<b>Differenza tra Valore e Costi della produzione (A - B)</b>		<b>961,70</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) Altri proventi finanziari		
d) Altri proventi, diversi dai precedenti		
5) Altri proventi, diversi dai precedenti, da altri		87,51
8401510 <i>Interessi attivi bancari e postali</i>	R	87,51
Totale Altri proventi, diversi dai precedenti		87,51
Totale Altri proventi finanziari		87,51
17) Interessi e altri oneri finanziari		
e) Interessi e altri oneri finanziari verso altri		176,87
85015050 <i>Interessi indeducibili IVA trimestrale</i>	C	24,35
85015053 <i>Interessi passivi su depositi bancari</i>	C	152,52
Totale Interessi e altri oneri finanziari		176,87
<b>Totale Proventi e Oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>		<b>-89,36</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)</b>		<b>872,34</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
a) Imposte correnti		4.666,00
90010 <i>IRES</i>	C	286,00
90015 <i>IRAP</i>	C	4.380,00
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>4.666,00</b>
<b>21) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>-3.793,66</b>