

SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI					
Sede : SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI VIA V GIORNATE 3 CERNOBBIO 22012 CO					
Partita IVA	00683320139	Attività	A 851000	Istruzione di grado preparatorio: scuole	
Cod. Fiscale	80004630135				
STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	16.560,22	3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	81,33
3 / 15	DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE	244,00	3 / 15	DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE	81,33
3 / 15 / 4	Programmi software in proprieta'	244,00	3 / 15 / 104	F.do amm.software in proprieta'	81,33
3 / 35	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	16.316,22	4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.370.824,42
3 / 35 / 1	Costi ampl./ammod.fabbr.di terzi	8.708,52	4 / 5	TERRENI E FABBRICATI	1.040.318,78
3 / 35 / 99	Altre immobilizzazioni immateriali	7.607,70	4 / 5 / 103	F.do amm.fabbricati strumentali	1.040.318,78
4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.165.047,02	4 / 10	IMPIANTI E MACCHINARIO	205.908,33
4 / 5	TERRENI E FABBRICATI	1.800.000,00	4 / 10 / 101	F.do amm.imp.generici	7.149,93
4 / 5 / 3	Fabbricati strumentali	1.800.000,00	4 / 10 / 5004	F.do amm. impianti allarme	3.706,65
4 / 10	IMPIANTI E MACCHINARIO	242.576,82	4 / 10 / 5005	F.do amm. videocitofono	972,28
4 / 10 / 1	Impianti generici	14.807,95	4 / 10 / 5006	F.do amm. attrezz. arredam. parco	43.014,73
4 / 10 / 5001	Impianti Allarme	3.360,00	4 / 10 / 5008	F.do amm.imp.specifici	151.064,74
4 / 10 / 5002	Impianto videocitofonico	1.851,96	4 / 15	ATTREZZATURE INDUSTR.E COMMERCIALI	69.568,85
4 / 10 / 5003	Attrezz. e arred. parco giochi	68.767,40	4 / 15 / 102	F.do amm.attrezz.varia e minuta	32.886,07
4 / 10 / 5007	Impianti specifici	153.789,51	4 / 15 / 5002	F.do amm. attrezzatura cucina	36.682,78
4 / 15	ATTREZZATURE INDUSTR.E COMMERCIALI	67.885,44	4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	55.028,46
4 / 15 / 2	Attrezzatura varia e minuta	29.540,41	4 / 20 / 101	F.do amm.mob.e macch.ord.d'ufficio	13.572,46
4 / 15 / 5001	Attrezzatura per cucina	38.345,03	4 / 20 / 102	F.do amm.macchine ufficio elettron	5.471,74
4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	54.584,76	4 / 20 / 107	F.do amm.beni mater.inf.516,46 Eur	591,75
4 / 20 / 1	Mobili e macchine ord.d'ufficio	14.028,74	4 / 20 / 5002	F.do amm. arredamento	32.209,53
4 / 20 / 2	Macchine ufficio elettroniche	5.309,08	4 / 20 / 5003	F.do amm. Spring bus	3.182,98
4 / 20 / 5	Spring bus	3.182,98	15	DISPONIBILITA' LIQUIDE	38.380,17
4 / 20 / 7	Beni materiali inf.516,46 Euro	591,75	15 / 5	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	38.380,17
4 / 20 / 5001	Arredamento	31.472,21	15 / 5 / 1	Banca Monte Paschi Siena	8.008,56
5	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	168,25	15 / 5 / 5001	Banca Cassa Rurale ed Artigiana	30.371,61
5 / 60	CRED.IMM.VERSO ALTRI OLTRE 12 MESI	168,25	18	PATRIMONIO NETTO	314.642,70
5 / 60 / 2	Dep.cauz.in denaro oltre 12 mesi	168,25	18 / 15	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	207.346,34
9	CLIENTI	6,00	18 / 15 / 3	Ris.di rival.volont.ex art.2423 cc	207.346,34
9 / 5	CLIENTI	6,00	18 / 35	ALTRE RISERVE	107.296,36
11	CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	9.614,16	18 / 35 / 3	Patrimonio netto	107.296,36
11 / 45	CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	9.069,16	21	TFR LAVORO SUBORDINATO	255.544,61
11 / 45 / 7	Erario c/IRES	7.365,77	21 / 5	TFR LAVORO SUBORDINATO	255.544,61
11 / 45 / 79	Cred.imp.sost. rival TFR.	1.703,39	21 / 5 / 2	TFR impiegati	255.544,61
11 / 65	CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI	360,00	22	FORNITORI	24.092,70
11 / 65 / 2	Crediti v/genitori es. corrente	360,00	22 / 5	FORNITORI	24.092,70
11 / 70	CREDITI VERSO ALTRI OLTRE 12 MESI	185,00	23	DEBITI	393.037,31
11 / 70 / 3	Crediti v/genitori es preced.	185,00	23 / 40	DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI	334.664,05
15	DISPONIBILITA' LIQUIDE	514,05	23 / 40 / 5001	Mutuo n. 201457/85	181.240,43
15 / 15	DENARO E VALORI IN CASSA	514,05	23 / 40 / 5002	Mutuo n. 201545/76	81.490,57
15 / 15 / 1	Cassa Euro	514,05	23 / 40 / 5003	Mutuo 201643/77	71.933,05
16	RATEI E RISCONTI ATTIVI	170,34	23 / 45	DEB.V/ALTRI FINANZIATORI ENTRO 12 M	445,62
16 / 5	RATEI ATTIVI	170,34	23 / 45 / 3	Debiti v/gestori carte di credito	445,62
16 / 5 / 1	Ratei attivi	170,34	23 / 65	ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI	2.057,67
18	PATRIMONIO NETTO	243.365,92	23 / 65 / 3	Fatture da ricevere entro 12 mesi	2.057,67
18 / 40	UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	243.365,92	23 / 115	DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	14.086,16
18 / 40 / 3	Perdite portate a nuovo	243.365,92	23 / 115 / 4	Erario c/ritenute irpef dipendenti	13.200,16
22	FORNITORI	316,53	23 / 115 / 10	Debito per IRAP	886,00
22 / 5	FORNITORI	316,53	23 / 125	DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI	14.101,94

SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI					
Sede : SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI VIA V GIORNATE 3 CERNOBBIO 22012 CO					
Partita IVA	00683320139	Attività	A	851000	Istruzione di grado preparatorio: scuole
Cod. Fiscale	80004630135				
STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
23	DEBITI	48,52	23 / 125 / 1	Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	13.788,78
23 / 135	ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI	48,52	23 / 125 / 99	Debiti v/altri enti	313,16
23 / 135 / 99	Altri debiti diversi entro 12 mesi	48,52	23 / 135	ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI	27.681,87
			23 / 135 / 8	Debiti v/assoc.sind.e di categoria	54,87
			23 / 135 / 9	Debiti salari,stip.,ferie maturate	27.627,00
			25	RATEI E RISCONTI PASSIVI	37.799,73
			25 / 5	RATEI PASSIVI	30.299,73
			25 / 5 / 1	Ratei passivi	30.299,73
			25 / 10	RISCONTI PASSIVI	7.500,00
			25 / 10 / 1	Risconti passivi	7.500,00
TOTALE ATTIVITA'		2.435.811,01	TOTALE PASSIVITA'		2.434.402,97
			UTILE D'ESERCIZIO		1.408,04

SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI					
Sede : SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI VIA V GIORNATE 3 CERNOBBIO 22012 CO					
Partita IVA	00683320139	Attività	A 851000	Istruzione di grado preparatorio: scuole	
Cod. Fiscale	80004630135				
CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025					
COSTI			RICAVI		
27	COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI	55.602,58	44	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.	534.239,00
27 / 5	ACQUISTI DIVERSI	55.602,58	44 / 5	RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	21.300,00
27 / 5 / 16	Materiale di cancelleria	1.414,58	44 / 5 / 41	Contrib./erogaz.liberali deliberat	21.300,00
27 / 5 / 18	Materiale di pulizia	8.198,74	44 / 15	RICAVI DELLE PRESTAZIONI	512.939,00
27 / 5 / 19	Acquisto vestiario iscritti	1.454,85	44 / 15 / 4	Locaz.attive fabbr.strument./merci	27.500,00
27 / 5 / 20	Indumenti di lavoro dipendenti	142,00	44 / 15 / 5001	Rette frequenza	444.009,00
27 / 5 / 21	Medicinali e mater.vario infermeri	101,33	44 / 15 / 5002	Altri ricavi da genitori	16.340,00
27 / 5 / 30	Acqu.beni inf. a 516,46 Euro ded.	170,69	44 / 15 / 5003	Iscrizioni	24.315,00
27 / 5 / 35	Alimentari e Materiali di consumo	44.120,39	44 / 15 / 5004	Rimborso abbigliamento scolastico	775,00
29	COSTI PER SERVIZI	116.163,00	47	ALTRI RICAVI E PROVENTI	162.960,85
29 / 5	COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)	24.384,83	47 / 5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	162.960,85
29 / 5 / 12	Spese di riscaldamento	2.583,29	47 / 5 / 15	Arrotondamenti attivi	173,90
29 / 5 / 13	Acqua e gas	10.717,68	47 / 5 / 5002	Ricavi per quote associative	2.985,00
29 / 5 / 19	Energia elettrica uso civile	8.372,44	47 / 5 / 5003	Contributi Comunali	35.818,03
29 / 5 / 20	Consulenze tecniche	2.711,42	47 / 5 / 5004	Coontributi Regionali	11.499,42
29 / 15	COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	91.778,17	47 / 5 / 5005	contributi Ministero Istruzione	92.396,86
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	4.896,36	47 / 5 / 5006	Contributo Fondazione Pupi	16.000,00
29 / 15 / 24	Manut./ripar.su altri beni propri	11.212,12	47 / 5 / 5007	Contributi Altri Enti	4.087,64
29 / 15 / 26	Manut./ripar.fabbricati civili	1.024,80			
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.361,75			
29 / 15 / 47	Spese bancarie	2.305,87			
29 / 15 / 52	Spese legali e di consulenza	3.868,40			
29 / 15 / 53	Servizi amministrativi e contabili	800,00			
29 / 15 / 54	Servizi e prestazioni rese da prof	6.899,00			
29 / 15 / 55	Spese per consulenza del lavoro	7.185,02			
29 / 15 / 57	Visite ed esami medici per dipend.	1.262,00			
29 / 15 / 58	Spese aggiornamento e formaz.pers.	1.880,74			
29 / 15 / 61	Spese buoni pasto per dipendenti	2.330,00			
29 / 15 / 64	Servizi e spese di pulizia	29.118,16			
29 / 15 / 65	Serv.vari gener.e amministr.ded.	560,69			
29 / 15 / 69	Altre Spese condominiali ded.	328,94			
29 / 15 / 81	Altre spese deducibili	12.698,75			
29 / 15 / 90	Canoni di assistenza	3.923,57			
29 / 15 / 120	Contr.cassa prev.lav.auton.servizi	122,00			
31	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	10.007,72			
31 / 5	LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE	10.007,72			
31 / 5 / 1	Locazione stabilimenti	7.012,00			
31 / 5 / 25	Canoni noleggio software	2.995,72			
33	COSTI PER IL PERSONALE	461.460,78			
33 / 5	SALARI E STIPENDI	334.064,70			
33 / 5 / 3	Salari operai	334.064,70			
33 / 10	ONERI SOCIALI	96.659,63			
33 / 10 / 1	Contributi assic.obblig.contro inf	1.836,64			
33 / 10 / 4	Oneri sociali per operai	94.822,99			
33 / 15	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	30.736,45			
33 / 15 / 3	Accant. fondo TFR altri dipendenti	30.729,79			
33 / 15 / 6	TFR corrisposto ad altri dipendent	6,66			
35	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	31.123,13			

SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI				
Sede : SCUOLA MATERNA DAVIDE BERNASCONI VIA V GIORNATE 3 CERNOBBIO 22012 CO				
Partita IVA	00683320139	Attività	A 851000	Istruzione di grado preparatorio: scuole
Cod. Fiscale	80004630135			
CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025				
COSTI			RICAVI	
35 / 10	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI	31.123,13		
35 / 10 / 3	Amm.fabbricati strumentali	24.484,00		
35 / 10 / 7	Amm.impianti generici e specifici	4.682,86		
35 / 10 / 10	Amm.attrezzatura varia e minuta	443,31		
35 / 10 / 11	Amm.mobili e macch.ordin.d'ufficio	1.286,45		
35 / 10 / 12	Amm.macchine ufficio elettroniche	226,51		
38	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.001,18		
38 / 5	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.001,18		
38 / 5 / 9	Imposta di registro	67,00		
38 / 5 / 11	Tassa raccolta rifiuti	1.062,00		
38 / 5 / 17	Altre imposte indeducibili	130,00		
38 / 5 / 19	Libri, giornali e riviste	16,90		
38 / 5 / 23	Contributi assoc.sind.e di categ.	1.379,00		
38 / 5 / 24	Valori bollati	22,00		
38 / 5 / 26	Arrotondamenti passivi	179,02		
38 / 5 / 28	Diritti camerali (CCIAA)	18,00		
38 / 5 / 39	Sopravv. passive ordin. inded.	5.127,26		
39	ONERI FINANZIARI	10.077,42		
39 / 5	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	10.077,42		
39 / 5 / 5	Int.ed oneri su debiti v/banche	2.782,70		
39 / 5 / 6	Int.passivi su mutui	7.239,10		
39 / 5 / 9	Int.su liquidazioni IVA trimestral	55,62		
43	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	3.356,00		
43 / 5	IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI	3.356,00		
43 / 5 / 1	IRES	622,00		
43 / 5 / 2	IRAP	2.734,00		
TOTALE COSTI		695.791,81	TOTALE RICAVI	697.199,85
UTILE D'ESERCIZIO		1.408,04		