

# ASSOCIAZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA

## Umberto I e Margherita – ETS

Sede in Brugherio Via A. De Gasperi 41, 20861 Brugherio (MB)  
 Registro Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi n. 85003490159 - C.F. 85003490159  
 R.E.A. di Monza e Brianza n. 1660332 - Partita IVA 00987300969

### STATO PATRIMONIALE

Attivo	31/12/23	31/12/22	Passivo	31/12/23	31/12/22
<b>A) quote associative o apporti ancora dovuti</b>	0	0	<b>A) patrimonio netto</b>		
<b>B) immobilizzazioni</b>			I - fondo dotazione dell'ente	(1.314.970)	(1.314.970)
I - immobilizzazioni immateriali:			II - patrimonio vincolato		
1) costi di impianti e di ampliamento;	0	0	1) riserve statutarie;	0	0
2) costi di sviluppo;	0	0	2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali;	0	0
3) diritti di brevetto industriale e utilizzazione di opere dell'ingegno;	0	0	3) riserve vincolate destinate da terzi;	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	234	468	III - patrimonio libero		
5) avviamento;	0	0	1) riserve di utili o avanzi di gestione;	0	(286)
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0	0	2) altre riserve;	53.235	0
7) altre.	0	0	IV) avanzo/disavanzo d'esercizio.	26.800	53.520
<b>Totale</b>	<b>234</b>	<b>468</b>	<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>(1.234.935)</b>	<b>(1.261.735)</b>
II - immobilizzazioni materiali:			<b>B) fondi per rischi e oneri:</b>		
1) terreni e fabbricati;	1.312.735	1.352.732	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0	0
2) impianti e macchinari;	182	715	2) per imposte, anche differite;	0	0
3) attrezzature;	446	652	3) altri.	0	0
4) altri beni;	6.348	3.785	<b>Totale fondi per rischi e oneri.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5) immobilizzazioni in corso e acconti;	0	0	<b>C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.</b>	<b>(124.193)</b>	<b>(115.091)</b>
<b>Totale</b>	<b>1.319.711</b>	<b>1.357.884</b>	<b>D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>		
III - immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:			1) debiti verso banche;		
1) partecipazioni in:			1.a) entro l'esercizio successivo	(5.662)	(5.489)
a) imprese controllate;	0	0	1.b) oltre l'esercizio successivo	(43.156)	(48.818)
b) imprese collegate;	0	0	2) debiti verso altri finanziatori;	0	0
c) altre imprese;	0	0	3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti;		
2) crediti:			3.a) entro l'esercizio successivo	0	0
a) verso imprese controllate;	0	0	3.b) oltre l'esercizio successivo	(10.330)	(10.330)
b) verso imprese collegate;	0	0	4) debiti verso enti della stessa rete associativa;	0	0
c) verso altri enti Terzo Settore	0	0	5) debiti per erogazioni liberali condizionate;	0	0
d) verso altri;	0	0	6) acconti;	0	0
3) altri titoli;	0	0	7) debiti verso fornitori;	(48.978)	(39.107)
<b>Totale.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	8) debiti verso imprese controllate e collegate;	0	0
<b>Totale immobilizzazioni.</b>	<b>1.319.945</b>	<b>1.358.353</b>	9) debiti tributari;	(9.023)	(5.084)
<b>C) attivo circolante</b>			10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	(15.236)	(15.940)
I - rimanenze:			11) debiti verso dipendenti e collaboratori;	(46.068)	(43.703)
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	0	0	12) altri debiti;	(1.304)	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	0	0	<b>Totale debiti.</b>	<b>(179.757)</b>	<b>(168.472)</b>
3) lavori in corso su ordinazione;	0	0	<b>E) ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) prodotti finiti e merci;	0	0			
5) acconti.	0	0	<b>Totale Passivo</b>	<b>(1.538.884)</b>	<b>(1.545.298)</b>
<b>Totale.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
II - crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:					
1) verso utenti e clienti;	8.341	6.271			
2) verso associati e fondatori;	0	0			
3) verso enti pubblici;	600	0			
4) verso soggetti privati per contributi;	0	0			
5) verso enti della stessa rete associativa;	0	0			
6) verso altri enti del Terzo Settore;	0	0			
7) verso imprese controllate;	0	0			
8) verso imprese collegate;	0	0			
9) crediti tributari;	48.683	34.210			
10) da 5 per mille;	0	0			
11) imposte anticipate;	0	0			
12) verso altri.	7.310	3.400			
<b>Totale.</b>	<b>64.934</b>	<b>43.881</b>			
III - attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:					
1) partecipazioni in imprese controllate;	0	0			
2) partecipazioni in imprese collegate;	0	0			
3) altri titoli;	0	0			
<b>Totale.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
IV - disponibilità liquide:					
1) depositi bancari e postali;	125.169	62.996			
2) assegni;	0	0			
3) danaro e valori in cassa;	156	87			
<b>Totale.</b>	<b>125.325</b>	<b>63.083</b>			
<b>Totale attivo circolante.</b>	<b>190.259</b>	<b>106.965</b>			
<b>D) ratei e risconti attivi</b>	<b>28.680</b>	<b>79.980</b>			
<b>Totale Attivo</b>	<b>1.538.884</b>	<b>1.545.298</b>			



## RENDICONTO GESTIONALE

Oneri e Costi	31/12/23	31/12/22	Proventi e Ricavi	31/12/23	31/12/22
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>			<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(47.440)	(36.940)	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	781	1.250
2) Servizi	(141.625)	(115.356)	2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0	0
3) Godimento beni di terzi	(2.773)	(1.416)	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0
4) Personale	(485.403)	(409.474)	4) Erogazioni liberali	0	0
5) Ammortamenti	(46.814)	(44.957)	5) Proventi del 5 per mille	0	7.173
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0	6) Contributi da soggetti privati	1.000	1.100
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	7) Ricavi per presentazioni e cessioni a terzi	448.042	384.842
7) Oneri diversi di gestione	1.240	(3.951)	8) Contributi da enti pubblici	244.268	161.861
8) Rimanenze iniziali	0	0	9) Proventi da contratti con enti pubblici	0	0
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0	10) Altri ricavi, rendite e proventi	3.096	3.822
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi	0	0	11) Rimanenze finali	0	0
<b>Totale</b>	<b>(722.814)</b>	<b>(612.094)</b>	<b>Totale</b>	<b>697.188</b>	<b>560.048</b>
			<b>Avanzo/disavanzo attività di interesse generale +/-)</b>	<b>(25.626)</b>	<b>(52.047)</b>
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>			<b>B) Ricavi, rendite proventi da attività diverse</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0
2) Servizi	0	0	2) Contributi da soggetti privati	0	0
3) Godimento di beni di terzi	0	0	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0	0
4) Personale	0	0	4) Contributi da enti pubblici	0	0
5) Ammortamenti	0	0	5) Proventi da contratti con enti pubblici	0	0
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0	6) Altri ricavi rendite e proventi	0	0
6) Accantonamento per rischi e oneri	0	0	7) Rimanenze finali	0	0
7) Oneri diversi di gestione	0	0	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8) Rimanenze iniziali	0	0	<b>Avanzo/disavanzo attività diverse +/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>			<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0	0	1) Proventi da raccolta fondi abituali	0	0
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0	0	2) Proventi da raccolta fondi occasionali	326	535
3) Altri oneri	0	0	3) Altri proventi	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Totale</b>	<b>326</b>	<b>535</b>
			<b>Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi +/-)</b>	<b>326</b>	<b>535</b>
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>			<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari	0	0	1) Da rapporti bancari	1.557	0
2) Su prestiti	(3.057)	(2.009)	2) Da altri investimenti	0	0
3) Da patrimonio edilizio	0	0	3) Da patrimonio edilizio	0	0
4) Da altri beni patrimoniali	0	0	4) Da altri beni patrimoniali	0	0
5) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	5) Altri proventi	0	0
6) Altri oneri	0	0	<b>Totale</b>	<b>1.557</b>	<b>0</b>
<b>Totale</b>	<b>(3.057)</b>	<b>(2.009)</b>	<b>Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali +/-)</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(2.009)</b>
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>			<b>E) Proventi di supporto generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	1) Proventi da distacco del personale	0	0
2) Servizi	0	0	2) Altri proventi di supporto generale	0	0
3) Godimento beni terzi	0	0	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) Personale	0	0	<b>Avanzo/disavanzo attività di supporto generale +/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5) Ammortamenti	0	0			
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0			
7) Altri oneri	0	0			
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0			
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0			
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
			<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte +/-)</b>	<b>(26.800)</b>	<b>(53.520)</b>
			<b>Imposte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio +/-)</b>	<b>(26.800)</b>	<b>(53.520)</b>

