

# 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	31/12/2025	31/12/2024	Passivo	31/12/2025	31/12/2024
<b>A) Quote associative o apporti ancora dovuti</b>	-	-	A) Patrimonio Netto:		
<b>B) Immobilizzazioni:</b>			<b>I – Fondo di dotazione dell'ente</b>	(1.314.970)	(1.314.970)
I - Immobilizzazioni immateriali:			II - patrimonio vincolato		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-	1) riserve statutarie	-	-
2) costi di sviluppo	-	-	2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	-	-
3) diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	3) riserve vincolate destinate da terzi	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	III - patrimonio libero		
5) avviamento	-	-	1) riserve di utili o avanzi di gestione	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	2) altre riserve	94.567	80.035
7) altre	-	-	IV) avanzo/disavanzo d'esercizio	569	14.532
<b>Totale</b>	-	-	<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>(1.219.833)</b>	<b>(1.220.403)</b>
II - Immobilizzazioni materiali:			<b>B) Fondi per rischi e oneri:</b>		
1) terreni e fabbricati	1.221.971	1.271.715	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) impianti e macchinari	44.012	54.281	2) per imposte, anche differite	-	-
3) attrezzature	34	240	3) altri	-	-
4) altri beni	115	4.923	<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>	-	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	(113.339)	(119.314)
<b>Totale</b>	<b>1.266.132</b>	<b>1.331.160</b>	<b>D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva per ciascuna voce:</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.a) partecipazioni in imprese controllate			1.a) entro l'esercizio successivo	(5.525)	(5.662)
1.b) partecipazioni in imprese collegate	-	-	1.b) oltre l'esercizio successivo	(31.796)	(37.495)
1.c) partecipazioni in altre imprese			2) debiti verso altri finanziatori	-	-
2) crediti vs. imprese controllate	-	-	3) debiti vs. associati e fondatori per finanziamenti		
a) vs. imprese collegate	-	-	3.a) entro l'esercizio successivo	-	-
b) vs. altri enti del Terzo Settore	-	-	3.b) oltre l'esercizio successivo	(10.330)	(10.330)
c) vs. altri	-	-	4) debiti verso enti della stessa rete associativa	-	-
3) altri titoli	-	-	5) debiti per erogazioni liberali	-	-
<b>Totale</b>	-	-	6) acconti	-	-
<b>Totale immobilizzazioni.</b>	<b>1.266.132</b>	<b>1.331.160</b>	7) debiti verso fornitori	(54.923)	(92.059)
<b>C) Attivo circolante</b>			8) debiti verso imprese controllate e collegate	-	-
I - Rimanenze			9) debiti tributari	(6.661)	(6.913)
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	10) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	(20.439)	(16.871)
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	11) debiti verso dipendenti e collaboratori	(70.273)	(58.313)
3) lavori in corso su ordinazione	-	-	12) altri debiti	(1.957)	(1.401)
4) prodotti finiti e merci	-	-	<b>Totale debiti</b>	<b>(201.903)</b>	<b>(229.043)</b>
5) acconti	-	-			
<b>Totale.</b>	-	-			

  




## RENDICONTO GESTIONALE

Oneri e Costi	31/12/2025	31/12/2024
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(60.127)	(54.692)
2) Servizi	(130.785)	(127.743)
3) Godimento beni di terzi	(3.846)	(3.846)
4) Personale	(581.862)	(545.646)
5) Ammortamenti	(65.028)	(47.468)
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
7) Oneri diversi di gestione	(8.899)	(8.226)
8) Rimanenze iniziali	-	-
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
<b>Totale</b>	<b>(850.547)</b>	<b>(787.621)</b>

<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
2) Servizi	-	-
3) Godimento beni di terzi	-	-
4) Personale	-	-
5) Ammortamenti	-	-
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-
8) Rimanenze iniziali	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	-	-
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	-	-
3) Altri oneri	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari	-	-
2) Su prestiti	(2.539)	(3.439)
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
6) Altri oneri	-	(10)
<b>Totale</b>	<b>2.539)</b>	<b>(3.450)</b>

Proventi e Ricavi	31/12/2025	31/12/2024
<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	570	669
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Erogazioni liberali	-	-
5) Proventi del 5 per mille	8.548	8.479
6) Contributi da soggetti privati	8.409	448
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	555.453	511.676
8) Contributi da enti pubblici	282.129	253.666
9) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi	(429)	43
11) Rimanenze finali	-	-
<b>Totale</b>	<b>854.680</b>	<b>774.982</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività di interesse generale +/-)</b>	<b>4.133</b>	<b>(12.639)</b>

<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2) Contributi da soggetti privati	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4) Contributi da enti pubblici	-	-
5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6) Altri ricavi, rendite e proventi	-	-
7) Rimanenze finali	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività diverse +/-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Proventi da raccolte fondi abituali	-	-
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	-	716
3) Altri proventi	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>716</b>
<b>Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi +/-)</b>	<b>-</b>	<b>716</b>

<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Da rapporti bancari	1.281	2.665
2) Da altri investimenti finanziari	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Altri proventi	-	-
<b>Totale</b>	<b>1.281</b>	<b>2.665</b>



E) Costi e oneri di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
2) Servizi	-	-
3) Godimento beni di terzi	-	-
4) Personale	-	-
5) Ammortamenti	-	-
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	-	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
7) Altri oneri	-	-
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-	-
<b>Totale</b>	-	-

Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali +/-)	(1.258)	(785)
E) Proventi di supporto generale		
1) Proventi da distacco del personale	-	-
2) Altri proventi di supporto generale	-	-
<b>Totale</b>	-	-
<b>Avanzo/disavanzo attività di supporto generale +/-)</b>	-	-
<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte +/-)</b>	<b>2.875</b>	<b>(12.707)</b>
<b>Imposte</b>	<b>(3.444)</b>	<b>(1.825)</b>
<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio +/-)</b>	<b>(569)</b>	<b>(14.532)</b>

