



Fondazione Scuola Materna Paritaria e Asilo-Nido "Don Lorenzo Milani"

RELAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2023

PREMESSA:

Il Consiglio di Amministrazione è rimasto invariato nel corso del 2023. L'incarico di presidente è ricoperto da Carlo Alberto Stevanin. La gestione completa dei servizi nella scuola e nido d'infanzia è affidata alla Cooperativa Sociale Aliante, come da contratto di appalto in essere. Nel corso del 2023 è stato deliberato e versato alla Coop. Aliante, l'importo dell'adeguamento all'indice ISTAT per gli anni scolastici 2022/2023 e 2023/2024, come previsto dal Capitolato d'Appalto.

MANUTENZIONI E ACQUISTI

Come negli anni precedenti anche nel 2023, sono stati eseguiti interventi migliorativi e di risanamento dell'edificio scolastico necessari al funzionamento della struttura. La programmazione iniziale dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria, interna ed esterna, è stata completata con la realizzazione di altri lavori necessari al funzionamento della struttura.

Fra i lavori più significativi eseguiti si indica:

- L'installazione e messa in funzione di un impianto fotovoltaico da 20kWm per la produzione di energia elettrica ad uso della struttura per un importo di € 48.190,00.
- La conclusione dell'installazione di pannelli fonoassorbenti nella sezione di nido Primavera per un importo di € 3.409,66

La spesa sostenuta per l'esecuzione dei lavori sopra descritti è imputata totalmente tra i cespiti nello stato patrimoniale.

Inoltre si è provveduto ai seguenti acquisti di beni e servizi:

- Acquisto di n. 2 giochi per il giardino del nido d'infanzia per un importo di € 6.460,00.
- Sostituzione dei corpi illuminanti esterni per un importo di € 5.857,00
- Manutenzione ordinaria e straordinaria del verde per un importo di € 9.320,80.

La spesa sostenuta per l'acquisto dei beni e servizi sopra descritti ammonta ad € 21.637,80 ed è interamente spesa nell'esercizio 2023.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

I conti finanziari sono riassunti nella situazione di cassa nella scheda allegata.

Di seguito si espone una spiegazione delle voci principali del bilancio:

Nel conto **35.05.51 Altre ritenute subite** sono iscritte le ritenute d'acconto subite al momento della ricezione dei contributi provenienti da Enti diversi (Ministero, Fism, Comune, ecc...).

Via Forlì, n. 126 - 41125 Modena - tel: 059 300252 / 331 1143491

C.F. 80012970366 - P.IVA 00769810367

E-mail: segreteria@scuolainfanziadonmilani.it

Pec: scuoladonmilani@pecservizimodena.it



Fondazione Scuola Materna Paritaria e Asilo-Nido "Don Lorenzo Milani"

Nel conto **21.01.03 Risconti attivi** sono iscritti costi sospesi di competenza dell'esercizio 2024 o degli esercizi successivi.

Nel conto **11.13.01 Partite commerciali attive da liquidare** sono iscritte le cedole relative al deposito titoli.

Nel conto **35.07.01 Erario c/IRES** è iscritto il credito di imposta derivante dalla dichiarazione dei redditi.

Nel conto **35.07.13 Erario c/rimborsi imposte** è iscritto il credito di imposta Ires per il quale è stato richiesto il rimborso all'Agenzia delle Entrate.

Dal conto 05.01.07 al conto 05.07.05 sono riportati i costi di acquisto sostenuti per i beni di utilità durevole sostenuti negli anni precedenti.

PASSIVITA'

Nel conto **37.01.03 INPS collaboratori** è iscritto il debito Inps del collaboratore dell'ultimo trimestre 2023.

Nel conto **33.01.01 Fatture da ricevere da fornitori terzi** sono iscritte le fatture di competenza dell'anno 2023 ricevute nel 2024.

Nel conto **45.01.01 Ratei passivi** sono iscritti una quota del Progetto miglioramento FISM e una quota delle utenze HERA di competenza 2023.

Nel conto **45.01.03 Risconti passivi** è iscritto il contributo erogato dal Comune di competenza dell'esercizio 2024.

I **fondi di ammortamento** hanno registrato il normale incremento dovuto alle quote di ammortamento annuale suddivise per categoria (**conti dal 41.03.03 al 41.09.05**)

Il conto **23.01.01.01 capitale sociale** risulta aumentato di **€ 9.582,12** a seguito dell'utile registrato nell'esercizio precedente.

Il conto **23.01.03.01 Riserva da rivalutazioni**, costituita per rivalutare il valore di acquisto del terreno, è rimasto invariato.

CONTO ECONOMICO

COSTI

- **84.01.03 Irap corrente** di competenza dell'esercizio
- **71.01.05 Diritti camerali:** i diritti camerali CCIAA 2023
- **61.03.01.01: Compensi/rimborsi co.co.co afferenti:** compenso collaboratore Fondazione
- **61.03.07.01 Contrib. previd. co.co.co. afferenti:** contributi Inps collaboratore Fondazione
- **67.01.11 Premi INAIL:** contributi Inail collaboratore Fondazione

Via Forlì, n. 126 - 41125 Modena - tel: 059 300252 / 331 1143491

C.F. 80012970366 - P.IVA 00769810367

E-mail: segreteria@scuolainfanziadonmilani.it

Pec: scuoladonmilani@pecservizimodena.it



Fondazione Scuola Materna Paritaria e Asilo-Nido "Don Lorenzo Milani"

- **57.01.01.03 Lavorazioni di terzi - Aliante:** quote pagate alla Coop. Aliante per la gestione completa dei servizi secondo l'appalto in essere
- **dal conto 57.09.01.01 al conto 57.09.17:** spese telefoniche, riscaldamento, energia elettrica e acqua successivamente rimborsate dal gestore dei servizi
- **75.01.07 Commissioni e spese bancarie:** spese per tenuta c/c
- **63.05.17 Servizi di vigilanza:** canone annuale per il servizio
- **61.01.01.03 Consulenze ammin. e fiscali (ordinarie) e 61.01.03 Consulenze tecniche:** prestazioni professionali (commercialista, consulente del lavoro, RSPP, etc.)
- **71.03.17 Arrotondamenti passivi diversi**
- **57.11.01 e 57.11.07.01:** spese di manutenzione straordinaria e ordinaria
- **dal conto 80.05.03 al conto 80.05.31:** quote di ammortamento anno 2023 secondo normativa
- **80.03.59.01 Quota diritto di superficie:** riportata una rata annuale per il diritto di superficie sull'appezzamento sud
- **63.05.15 Premi di assicurazioni obbligatorie:** tutela legale, incendio, furto, responsabilità verso terzi, responsabilità amministratori
- **dal conto 55.01.05 al conto 55.07.17:** acquisto materiale cucina, didattico, cancelleria e giochi
- **63.05.25 Assistenza software:** manutenzione sito e posta elettronica

RICAVI

- **47.11.03 Prestazioni di servizi Comune MO:** contributi del Comune di Modena secondo la convenzione in atto
- **53.01.23.01 Contributi MIUR Università:** finanziamenti ministeriali alle scuole di infanzia paritarie
- **53.01.51.01 Altri ricavi e proventi imponibili:** contributo progetto FISM, rimborsi utenze ricevuti da Coop. Aliante, lascito testamentario sig.ra Bazzani e cedole dei titoli di stato

L'esercizio si chiude con un utile post-imposte di € 19.142,73 che verrà portato a incremento del capitale sociale nel bilancio 2024.

Modena, 04/06/2024

Il Legale Rappresentante
Carlo Alberto Stevanin

Via Forlì, n. 126 - 41125 Modena - tel: 059 300252 / 331 1143491

C.F. 80012970366 - P.IVA 00769810367

E-mail: segreteria@scuolainfanziodonmilani.it

Pec: scuoladonmilani@pecservizimodena.it