**ISTITUTO DELLE SUORE BENEDETTINE DELLA PROVVIDENZA**

**SEDE LEGALE – VIA SAN GIULIANO 10 -16145 GENOVA**

**C.F./P.IVA 00611740101**

**ANNO 2019**

BILANCIO SCUOLA PARITARIA – SCUOLA BENEDETTA CAMBIAGIO – VIA DELLA MOLETTA 10 – 00154 ROMA

|  |  |
| --- | --- |
| STATO PATRIMONIALE | TOTALE |
| ATTIVITA'SOFTWARE GENERICO | € 7.198,00 |
| ALTRI ONERI PLURIENNALI | € 27.048,10 |
| IMMOBILI | € 155.253,05 |
| IMPIANTO ELETTRICO | € 15.468,40 |
| IMPIANTO TELEFONICO | € 2.299,00 |
| IMPIANTI | € 10.890,79 |
| IMPIANTO DI RISCALDAMENTO | € 10.992,00 |
| IMPIANTO ASCENSORE | € 131.738,00 |
| ATTREZZATURE | € 68.254,56 |
| ATTREZZATURE D'UFFICIO | € 3.118,74 |
| COMPUTER ED ACCESSORI | € 7.889,02 |
| ARREDAMENTO | € 35.475,61 |
| MOBILI D'UFFICIO | € 2.578,15 |
| MANUTENZIONI STRAORDINARIE | € 110.935,24 |
| RIMANENZE FINALI | € 1.750,00 |
| CLIENTE | € 1.400,00 |
| ERARIO C/ACCONTO IRAP | € 503,00 |
| ERARIO C/RIT.SUBITE | € 4.159,51 |
| BANCA  | € 94.850,76 |
| CASSA | € 15,00 |
| RISCONTI ATTIVIERARIO C/IVA | € 11.310,97 |
| TOTALE ATTIVITA' | € 703.127,90 |

|  |  |
| --- | --- |
| PASSIVITA' |  |
| DOTAZIONE NETTA | € 282.601,27 |
| F.DO AMM.TO SOFTWARE SPECIFICI | € 1.295,64 |
| F.DO AMM.TO ALTRI ONERI PLUR. | € 19.615,29 |
| F.DO AMM.TO IMMOBILI | € 48.655,81 |
| F.DO AMM.TO IMP.ELETTRICO | € 4.128,92 |
| F.DO AMM.TO IMP.TELEFONICO | € 2.299,00 |
| F.DO AMM.TO IMPIANTI | € 4.537,03 |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO RISCALD. | € 10.992,00 |
| F.DO AMM.TO ATTREZZATURE | € 59.898,98 |
| F.DO AMM.TO ATTR.D'UFFICIO | € 3.118,74 |
| F.DO AMM.TO COMPUTER ED ACC. | € 5.742,23 |
| F.DO AMM.TO ARREDI | € 33.760,76 |
| F.DO AMM.TO MOBILI D'UFFICIO | € 2.578,15 |
| F.DO AMM.TO IMP ASCENSORE | € 22.808,27 |
| RISERVA DI RIVALUTAZ. | € 2.785,90 |
| FONDO TFR | € 131.681,74 |
| FORNITORE | € 21.837,79 |
| FATTURE DA RICEVERE | € 14.789,91 |
| ERARIO C/RIT FISC LAV AUTONOMO | € 33,40 |
| DEBITI PER IVA | € 297,99 |
| DEBITO V/INPS LAVOR.DIP. | € 15.749,81 |
| DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI | € 15.943,00 |
| DEBITI VERSO CASA MADRE | € 150.191,80 |
| TOTALE PASSIVITA' | € 855.343,43 |

|  |  |
| --- | --- |
| PERDITA D'ESERCIZIO | € 152.215,53 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| CONTO ECONOMICO | TOTALE | SCUOLA ELEMENTARE | SCUOLA MATERNA |
| COSTIMATERIALE DIDATTICO | € 1.642,79 | € 1.182,81 | € 459,98 |
| MATERIALI PER MANUTEZIONI | € 1.456,50 | € 1.048,68 | € 407,82 |
| CANCELLERIA E STAMPATI | € 634,90 | € 457,13 | € 177,77 |
| BENI < 516 | € 710,37 | € 511,47 | € 198,90 |
| BENI < EURO 516 (CELLULARI) | € 866,20 | € 623,66 | € 242,54 |
| TRASPORTI | € 1.665,80 | € 1.199,38 | € 466,42 |
| ENERGIA ELETTRICA | € 4.894,66 | € 3.524,16 | € 1.370,50 |
| GAS RISCALDAMENTO | € 5.644,87 | € 4.064,31 | € 1.580,56 |
| ACQUA | € 1.301,83 | € 937,32 | € 364,51 |
| PROGETTO SCUOLA | € 4.417,00 | € 3.180,24 | € 1.236,76 |
| MANUT.FABBRICATI | € 2.623,00 | € 1.888,56 | € 734,44 |
| MANUT.IMPIANTO ELETTRICO | € 700,00 | € 504,00 | € 196,00 |
| MANUT.IMPIANTO ANTINCENDIO | € 2.843,15 | € 2.047,07 | € 796,08 |
| MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | € 585,59 | € 421,62 | € 163,97 |
| CANONI ASSISTENZA SOFTWARE | € 1.939,25 | € 1.396,26 | € 542,99 |
| CONSULENZE | € 4.789,72 | € 3.448,60 | € 1.341,12 |
| SPESE TENUTA CONTAB./PAGHE | € 8.247,20 | € 5.937,98 | € 2.309,22 |
| CONSULENZA DIREZIONALE | € 14.754,35 | € 10.623,13 | € 4.131,22 |
| CORSI DI FORMAZIONE | € 860,01 | € 619,21 | € 240,80 |
| ASSICURAZIONI | € 2.841,28 | € 2.045,72 | € 795,56 |
| SPESE DI PULIZIA INTERNI | € 23.277,31 | € 16.759,66 | € 6.517,65 |
| VALORI POSTALI E BOLLATI | € 276,90 | € 199,37 | € 77,53 |
| PRESTAZIONI DI TERZI | € 67.240,83 | € 48.413,40 | € 18.827,43 |
| PRESTAZIONI DIDATTICHE | € 14.723,00 | € 10.600,56 | € 4.122,44 |
| VISITE MEDICHE | € 45,91 | € 33,06 | € 12,85 |
| TASSA OCC SUOLO PUBBLICO | € 212,00 | € 152,64 | € 59,36 |
| CANONI NOLEGGIO | € 1.071,79 | € 771,69 | € 300,10 |
| COSTO PER IL PERSONALE | € 317.176,50 | € 222.294,25 | € 94.882,25 |
| AMM.TO IMMOB.IMMATERIALI | € 3.750,85 | € 2.700,61 | € 1.050,24 |
| AMM.TO IMMOB.MATERIALI | € 76.341,65 | € 54.965,99 | € 21.375,66 |
| RIMANENZE INIZIALI | € 1.840,00 | € 1.324,80 | € 515,20 |
| TASSA SUI RIFIUTI | € 8.536,23 | € 6.146,09 | € 2.390,14 |
| ABBUONI PASSIVI | € 2,01 | € 1,45 | € 0,56 |
| SPESE VARIE | € 871,89 | € 627,76 | € 244,13 |
| REGISTR.CONTR.AFFITTO | € 200,00 | € 144,00 | € 56,00 |
| SPESE GIARDINO E PIANTE | € 341,60 | € 245,95 | € 95,65 |
| MEDICINALI | € 87,80 | € 63,22 | € 24,58 |
| COSTI INDEDUCIBILI | € 1.705,85 | € 1.228,21 | € 477,64 |
| GITE | € 5.478,00 | € 3.944,16 | € 1.533,84 |
| QUOTE ASSOCIATIVE | € 515,00 | € 370,80 | € 144,20 |
| SPESE DIVERSE BANCARIE | € 215,04 | € 154,83 | € 60,21 |
| PRESTAZIONI SUORE | € 90.000,00 | € 45.000,00 | € 45.000,00 |
| TOTALE COSTI | € 677.328,63 | € 461.803,78 | € 215.524,85 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| CONTO ECONOMICO | TOTALE | SCUOLA ELEMENTARE | SCUOLA MATERNA |
| RICAVICORRISPETTIVI | € 388.691,00 | € 280.646,00 | € 108.045,00 |
| SUSSIDIO | € 103.987,85 | € 85.374,84 | € 18.613,01 |
| ALTRI RICAVI | € 26.538,83 | € 19.107,96 | € 7.430,87 |
| RICAVI ACCESSORI DIVERSI | € 4.120,00 | € 2.966,40 | € 1.153,60 |
| ARROTONDAMENTI ATTIVI | € 25,42 | € 18,30 | € 7,12 |
| RIMANENZE FINALI | € 1.750,00 | € 1.260,00 | € 490,00 |
| TOTALE RICAVI | € 525.113,10 | € 389.373,50 | € 135.739,60 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PERDITA D'ESERCIZIO |  152.215,53 |  72.430,28 |  79.785,25 |



Nota di accompagnamento

(L. 62 del 10.03.2000)

Periodo 01-01-2019 - 31-12-2019

Parte amministrativa – economica – contabile

Si intende qui commentare brevemente la parte contabile riferita al prospetto di cui sopra.

Essendo l’ente soggetto alla normativa degli enti non commerciale, tutte le rilevazioni e le registrazioni sono state fatte nel pieno rispetto della normativa di cui al Decreto 26/10/1972 n. 633 e successive modifiche ed integrazioni, nonché al Decreto 22/12/1986 n. 917.

Tali registrazioni sono state effettuate su registri regolarmente vidimati nel pieno rispetto della normativa fiscale.

# STATO PATRIMONIALE

Questo prospetto comprende essenzialmente i beni ove viene svolta l’intera attività della scuola di Roma, e cioè le attrezzature, i mobili, e gli impianti specifici, oltre ai diversi debiti e crediti che nel tempo hanno determinato l’attuale composizione dell’attivo e del passivo patrimoniale.

Le valutazioni fatte tengono conto dei criteri fissati dalle normative fiscali in essere, il TFR è stato calcolato in base alle vigenti leggi sul lavoro.

# CONTO ECONOMICO

In questo prospetto viene invece rappresentato il pulsare dell’attività economica, avendo dettagliato voce per voce i diversi costi e ricavi d’esercizio.

In modo particolare si è valutato l’apporto lavorativo con criteri di assoluta prudenza, evidenziando la somma di € 45.000,00 per la scuola elementare e di € 45.000,00 per la scuola materna, relativamente all’intero lavoro svolto dalle suore all’interno dell’Istituto per i bambini e le bambine della scuola.

Il risultato della gestione del periodo 01/01 – 31/12/2019, che tiene conto dei sussidi erogati durante l’anno dalle autorità competenti, è risultato negativo per € 72.430,28 per la scuola primaria e € 79.785,25 per la scuola dell’infanzia, somma di cui sinora si è fatta carico la casa madre.

