

Ditta	CHERUBINA MANZONI	Codice attivita'	851000 - SCUOLA DELL'INFANZIA
71	VIA G. MARCONI 60	Codice fiscale	03159960230
	37046 MINERBE	Partita IVA	03159960230
	VR		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2020 DAL AL Pagina 1

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
03/15/015	LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	1.174,01	04/15/015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	1.174,01
03/15/***	DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING	1.174,01	04/15/***	F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP.	1.174,01
03/35/005	LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI	189.273,66	04/35/005	F/AMM. LAV. STR. SU BENI DI TERZ	159.178,78
03/35/505	LAVORI STRAOR.PER COSTR.NIDO	7.892,99	04/35/505	F/AMM. LAV. STR PER COSTR.NIDO	7.892,99
03/35/***	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	197.166,65	04/35/***	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI	167.071,77
03/**/***	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	198.340,66	04/**/***	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.	168.245,78
06/10/005	IMPIANTI GENERICI	171.787,41	07/10/005	F/AMM IMPIANTI GENERICI	154.646,48
06/10/***	IMPIANTI E MACCHINARIO	171.787,41	07/10/***	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO	154.646,48
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	29.491,80	07/15/005	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	29.188,44
06/15/010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	4.567,69	07/15/010	F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	4.567,69
06/15/***	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	34.059,49	07/15/***	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	33.756,13
06/30/040	ARREDAMENTO	13.184,80	07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO	6.053,40
06/30/***	ALTRI BENI	13.184,80	07/30/***	F/AMM. ALTRI BENI	6.053,40
06/**/***	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	219.031,70	07/**/***	F/AMM IMMOB. MATERIALI	194.456,01
18/20/040	REGIONI C/ACCONTI IRAP	940,50	28/05/505	PATRIMONIO NETTO	3.623,94
18/20/050	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	8.991,97	28/05/***	CAPITALE	3.623,94
18/20/070	ERARIO C/ACCONTO RITENUTA T.F.R.	34,91	28/35/013	RISERVA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	5.000,00
18/20/501	CREDITO IRES	4.453,44	28/35/020	F.DO RISERVA TASSATA	9.000,00
18/20/***	CREDITI TRIBUTARI	13.820,82	28/35/***	ALTRE RISERVE	14.000,00
18/25/030	INAIL C/CONGUAGLIO	102,10	28/**/***	PATRIMONIO NETTO	17.623,94
18/25/***	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	102,10	30/15/501	F.DO ACCANT. SPESE FUTURE	21.500,00
18/40/040	NOTE CREDITO DA RICEVERE	3.828,00	30/15/***	ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI	21.500,00
18/40/***	CREDITI V/FORNITORI	3.828,00	30/**/***	FONDI PER RISCHI ED ONERI	21.500,00
18/45/602	CREDITI VS REGIONE	22.524,56	31/05/005	DEBITI P/T.F.R.	71.785,47
18/45/604	CREDITI VS ENTI PER CONTR.DA RIC	3.609,00	31/05/505	DEBITI P/PREV.INTEGRATIVA	1.018,21
18/45/***	CREDITI VARI	26.133,56	31/05/***	TFR LAVORO SUBORDINATO	72.803,68
18/**/***	ALTRI CREDITI	43.884,48	31/**/***	TFR LAVORO SUBORDINATO	72.803,68
20/20/005	ALTRE PARTECIPAZIONI	104,00	40/00000	DEBITI V/FORNITORI	9.909,04
20/20/***	ALTRE PARTECIPAZIONI	104,00	41/05/005	FATTURE DA RICEVERE	12.013,84
20/**/***	ATT. FINANZ. CHE NON COST. IMMOB	104,00	41/05/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	12.013,84
24/05/002	UNICREDIT c/c 50287	59.124,75	41/**/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	12.013,84
24/05/003	BANCO POPOLARE c/c 54804	18.120,16	48/05/100	REGIONI C/IRAP	542,37
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	77.244,91	48/05/110	COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	8,56
24/15/005	DENARO IN CASSA	62,66	48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	550,93
24/15/506	CARTA PREPAGATA	151,23	48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	550,93
24/15/***	DENARO E VALORI IN CASSA	213,89	50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	9.204,00
24/**/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	77.458,80	50/05/***	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	9.204,00
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	1.158,41	50/**/***	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	9.204,00
26/10/***	RISCONTI ATTIVI	1.158,41	52/05/055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	22.478,12
26/**/***	RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.158,41	52/05/060	DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	13.839,69
48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	3.557,43	52/05/070	RITENUTE SINDACALI	135,83
48/05/105	REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	4,87	52/05/***	ALTRI DEBITI	36.453,64
48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	3.562,30	52/**/***	ALTRI DEBITI	36.453,64
48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	3.562,30			
***	TOTALE ATTIVITA'	543.540,35	***	TOTALE PASSIVITA'	542.760,86
*****	TOTALE A PAREGGIO	543.540,35	****	UTILE DI ESERCIZIO	779,49
			*****	TOTALE A PAREGGIO	543.540,35

Ditta	CHERUBINA MANZONI	Codice attivita'	851000 - SCUOLA DELL'INFANZIA
71	VIA G. MARCONI 60	Codice fiscale	03159960230
	37046 MINERBE	Partita IVA	03159960230
	VR		

SITUAZIONE ECONOMICA

AL 31/12/2020

DAL

AL

Pagina 2

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
66/20/005	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	6.878,50	58/10/501	CONTRIBUTO REFEZIONE	59.253,98
66/20/***	MATERIE DI CONSUMO	6.878,50	58/10/502	ISCRIZIONI	9.055,00
66/30/015	MATERIALE DI PULIZIA	1.879,84	58/10/503	CONTRIB GREST	6.480,00
66/30/017	PRODOTTI SANIF.E DISP.PROT.INDIV	2.579,33	58/10/601	CONTRIBUTO REFEZIONE (NIDO)	51.479,75
66/30/025	CANCELLERIA	1.054,40	58/10/602	ISCRIZIONI (NIDO)	2.502,00
66/30/503	MATERIALE DIDATTICO	1.226,59	58/10/***	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	128.770,73
66/30/***	ALTRI ACQUISTI	6.740,16	58/10/***	RICAVI	128.770,73
66/10/***	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	13.618,66			
			64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	8,94
68/05/025	ENERGIA ELETTRICA	4.340,55	64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	3.856,87
68/05/040	GAS RISCALDAMENTO	6.856,65	64/05/501	SOPRAVVENIENZA IRAP	537,00
68/05/045	ACQUA	567,81	64/05/505	ALTRE ENTRATE C/TO GESTIONE	1.600,00
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.431,82	64/05/551	ESONERO CONTRIBUTI NO CIG	9.012,40
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	947,02	64/05/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI	15.015,21
68/05/075	MAN. E RIP. BENI DI TERZI	34.410,64	64/10/050	CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	3.609,00
68/05/110	ASSICURAZIONI	971,82	64/10/051	ALTRI CONTR.COVID19 NON TASSATI	23.984,47
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	33,00	64/10/501	CONTR.C/ESERC.DA MINISTERO	46.329,24
68/05/133	SERVIZI DI SANIFICAZIONE	100,00	64/10/502	CONTR.C/ESERC.DA REGIONE	15.833,82
68/05/233	NOTA SPESE PRESIDENTE	310,00	64/10/503	CONTR.C/ESERC.DA COMUNE	86.000,00
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	785,02	64/10/504	CONTR.C/ESERC.DA ENTI VARI	32.884,95
68/05/330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	156,09	64/10/511	CONTR.PIANO NAZIONALE 0 - 6 MAT	9.177,79
68/05/350	MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	31.195,42	64/10/602	CONTR.C/ESERC.DA REGIONE (NIDO)	16.942,02
68/05/355	RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	1.450,00	64/10/603	CONTR.C/ESERC.DA COMUNE (NIDO)	13.000,00
68/05/370	ONERI BANCARI	1.372,79	64/10/611	CONTR.PIANO NAZIONALE 0 - 6 NIDO	8.336,79
68/05/385	TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	5.292,50	64/10/***	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	256.098,08
68/05/405	COSTI PER SERVIZI IN SEDE	3.638,90	64/10/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI	271.113,29
68/05/502	RIEPILOGO SCONTRINI FISCALI	44,90			
68/05/504	ISCRIZ.ASSOC.VOLONTARIATO	40,00			
68/05/505	SERVIZI ESTERNI VARI	2.321,43			
68/05/507	Q.TA ASSOCIATIVA F.I.S.M.	581,59			
68/05/565	PREVENZIONE E SICUREZZA	574,00			
68/05/***	COSTI PER SERVIZI	97.421,95			
68/10/***	COSTI PER SERVIZI	97.421,95			
72/05/010	SALARI E STIPENDI	90.012,94			
72/05/086	RIMB.IND.KM INDEDE.IRAP	412,80			
72/05/610	SALARI E STIPENDI (NIDO)	66.474,32			
72/05/710	SALARI E STIPENDI (3 CENCOS)	8.190,14			
72/05/990	FRINGE BENEFIT IN BUSTA PAGA	3.802,00			
72/05/***	SALARI E STIPENDI	168.892,20			
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	26.580,23			
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	790,45			
72/15/605	ONERI SOCIALI INPS (NIDO)	18.668,41			
72/15/705	ONERI SOCIALI INPS (3 CENCOS)	2.398,01			
72/15/***	ONERI SOCIALI	48.437,10			
72/20/005	TFR	15.862,25			
72/20/***	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	15.862,25			
72/10/***	COSTI PER IL PERSONALE	233.191,55			
74/35/005	AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	6.048,56			
74/35/***	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	6.048,56			
74/10/***	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	6.048,56			
75/10/005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.	20.740,46			
75/10/***	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	20.740,46			
75/15/005	AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	1.334,14			
75/15/010	AMM.TO ORD.ATTR.VAR.E MIN.	2.414,69			
75/15/***	AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	3.748,83			
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	512,40			
75/30/***	AMM.TO ALTRI BENI	512,40			
75/10/***	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	25.001,69			
83/05/501	COSTI FONDO SPESE FUTURE	21.500,00			
83/05/***	ALTRI ACCANTONAMENTI	21.500,00			
83/10/***	ALTRI ACCANTONAMENTI	21.500,00			
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	226,47			

Ditta 71	CHERUBINA MANZONI VIA G. MARCONI 60 37046 MINERBE	VR	Codice attività Codice fiscale Partita IVA	851000 - SCUOLA DELL'INFANZIA 03159960230 03159960230
-------------	---------------------------------------------------------	----	--------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------

SITUAZIONE ECONOMICA

AL 31/12/2020

DAL

AL

Pagina

3

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
84/05/041	TASSE PROPR.AUTOVEIC. (IND.20%)	4,13			
84/05/045	TASSA SUI RIFIUTI	349,08			
84/05/****	IMPOSTE E TASSE	579,68			
84/10/050	SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	1.183,87			
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	16,20			
84/10/****	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.200,07			
84/**/****	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.779,75			
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	542,37			
96/05/****	IMPOSTE CORRENTI	542,37			
96/**/****	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	542,37			
***	TOTALE COSTI	399.104,53	***	TOTALE RICAVI	399.884,02
****	UTILE DI ESERCIZIO	779,49			
*****	TOTALE A PAREGGIO	399.884,02	****	TOTALE A PAREGGIO	399.884,02

Ditta 71	CHERUBINA MANZONI VIA G. MARCONI 60 37046 MINERBE	VR	Codice attività Codice fiscale Partita IVA	851000 - SCUOLA DELL'INFANZIA 03159960230 03159960230
-------------	---------------------------------------------------------	----	--------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------

RIDETERMINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO AI FINI DELLE II.DD.

AL 31/12/2020

Utile / Perdita			%	779,49
VARIAZIONI IN AUMENTO				
68/05/320	Costi non deducibili / Ricavi imponibili SPESE TELEFONICHE	785,02	20,00	157,00
68/05/502	RIEPILOGO SCONTRINI FISCALI	44,90	100,00	44,90
83/05/501	COSTI FONDO SPESE FUTURE	21.500,00	100,00	21.500,00
84/05/041	TASSE PROP.R.AUTOVEIC. (IND.20%)	4,13	20,00	0,83
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	542,37	100,00	542,37
***	Tot. Costi non deducib./ Ricavi imponib.			22.245,10
***	Totale variazioni in aumento			22.245,10
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE				
Super ammortamento				
64/05/501	Ricavi non imponibili / Costi deducibili SOPRAVVENIENZA IRAP	537,00	100,00	537,00
64/05/551	ESONERO CONTRIBUTI NO CIG	9.012,40	100,00	9.012,40
64/10/050	CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	3.609,00	100,00	3.609,00
64/10/051	ALTRI CONTR.COVID19 NON TASSATI	23.984,47	100,00	23.984,47
***	Tot. Ricavi non imponib./ Costi deducib.			37.142,87
***	Totale variazioni in diminuzione			37.143,71
Reddito imponibile ai fini delle II.DD.				14.389,12-

RIDETERMINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO AI FINI I.R.A.P.

AL 31/12/2020

Utile / Perdita			%	779,49
VARIAZIONI IN AUMENTO				
68/05/233	Rettifiche costi NOTA SPESE PRESIDENTE	310,00	100,00	310,00
72/05/010	SALARI E STIPENDI	90.012,94	100,00	90.012,94
72/05/086	RIMB.IND.KM INDED.IRAP	412,80	100,00	412,80
72/05/610	SALARI E STIPENDI (NIDO)	66.474,32	100,00	66.474,32
72/05/710	SALARI E STIPENDI (3 CENCOS)	8.190,14	100,00	8.190,14
72/05/990	FRINGE BENEFIT IN BUSTA PAGA	3.802,00	100,00	3.802,00
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	26.580,23	100,00	26.580,23
72/15/605	ONERI SOCIALI INPS (NIDO)	18.668,41	100,00	18.668,41
72/15/705	ONERI SOCIALI INPS (3 CENCOS)	2.398,01	100,00	2.398,01
72/20/005	TFR	15.862,25	100,00	15.862,25
83/05/501	COSTI FONDO SPESE FUTURE	21.500,00	100,00	21.500,00
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	542,37	100,00	542,37
***	Totale rettifiche costi			254.753,47
***	Totale variazioni in aumento			254.753,47
VARIAZIONI IN DIMINUZIONE				
64/05/551	Rettifiche ricavi ESONERO CONTRIBUTI NO CIG	9.012,40	100,00	9.012,40
64/10/050	CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	3.609,00	100,00	3.609,00
64/10/051	ALTRI CONTR.COVID19 NON TASSATI	23.984,47	100,00	23.984,47
***	Totale rettifiche ricavi			36.605,87
***	Totale variazioni in diminuzione			36.605,87
Reddito imponibile ai fini I.R.A.P.				218.927,09