

FONDAZIONE DON MICHELE PATERNOSTER ONLUS

SEDE LEGALE: VIA ARMANDO DIAZ, 42 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA)

SEDI OPERATIVE:

SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA SAN MATTEO

VIA CIRO MENOTTI, 10 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA)

SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA SS. NOME DI GESÙ

VIA POMPEI, 52 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA)

riconosciute Paritarie ai sensi della Legge 62/2000 con Decreto
in data 28/02/2001

BILANCIO della FONDAZIONE

Relativo al periodo scolastico 1 Gennaio - 31 Dicembre 2022

Ente Gestore

FONDAZIONE DON MICHELE PATERNOSTER ONLUS

VIA ARMANDO DIAZ, 42 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA)

Codice Fiscale 91120170724 / P. IVA 08066890727

Il bilancio relativo al periodo scolastico 1 Gennaio - 31 Dicembre 2022 è stato redatto in conformità alle disposizioni della Legge 10 Marzo 2000 n. 62 ed esclusivamente per gli scopi indicati nella medesima normativa.

Il bilancio si compone dei seguenti documenti:

-STATO PATRIMONIALE/CONTO ECONOMICO

-NOTA ESPLICATIVA di ACCOMPAGNAMENTO (contenente anche le informazioni di carattere patrimoniale)

NOTA ESPLICATIVA

Le SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIA SAM MATTEO E SS. NOME DI GESÙ hanno ottenuto il riconoscimento di scuola materna paritaria con Decreto Ministero dell'Istruzione e dell'Università in data 28/02/2001 sono gestite dalla FONDAZIONE DON MICHELE PATERNOSTER ONLUS - VIA ARMANDO DIAZ, 42 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA).

L'Ente gestore è l'unico titolare di tutti i rapporti giuridici relativi all'attività.

Il progetto educativo della scuola, svolto nel pieno rispetto della normativa vigente, è ispirato alle finalità religiose dell'Ente gestore, nonché al rispetto dell'identità individuale, etnica, linguistica, culturale e religiosa secondo i principi sanciti dal Dettato Costituzionale e dalle Carte Internazionali.

I dati del presente bilancio, si riferiscono esclusivamente alle " SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIA SAM MATTEO E SS. NOME DI GESÙ" e trovano fondamento nei documenti e nella contabilità relativa all'attività tenuti dall'Ente gestore in ottemperanza alle vigenti disposizioni civilistiche e fiscali.

I criteri di contabilizzazione e di valutazione corrispondono, se non incompatibili con la corretta rappresentazione della gestione dell'Istituto, a quelli adottati dallo stesso Ente gestore e rispondono in particolare ai criteri di competenza economica e di inerenza.

INFORMAZIONI DI CARATTERE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Immobili

L'attività scolastica è svolta all'interno dei seguenti edifici:

- SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA SAN MATTEO - VIA CIRO MENOTTI, 10 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA)
- SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA SS. NOME DI GESÙ - VIA POMPEI, 52 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA).

Beni strumentali

I beni strumentali utilizzati alla data del 31/12/2022 valorizzati al loro costo storico di acquisto e ammortizzati ammontano a complessive € 3.115,25.

Attivo circolante

Alla data del 31/12/2022, risultano esistenti le seguenti disponibilità:

Depositi bancari	€ 45.311,59
Cassa e monete nazionali	€ 32.751,12

PASSIVITA'

Alla data del 31/12/2022 le passività esistenti risultano le seguenti:

- Debiti verso Fornitori	€ -242,59
- Debiti verso I.N.P.S.	€ 6.066,00
- Trattamento di Fine Rapporto	€ 17.401,83

INFORMAZIONI STATISTICHE

- SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA SAN MATTEO - VIA CIRO MENOTTI, 10 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA)

Alunni 32	Personale laico insegnante 3
n. sezioni 2	Personale Laico non insegnante 8

- SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA SS. NOME DI GESÙ - VIA POMPEI, 52 - 70024 - GRAVINA IN PUGLIA (BA).

Alunni 31	Personale laico insegnante 4
n. sezioni 2	Personale Laico non insegnante 5

BILANCIO DALL'01/01/2022 AL 31/12/2022**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	Saldo	PASSIVO	Saldo
ATTIVO	138.962,86	PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	156.282,64
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.360,60	FONDI AMM.TO IMM. MATERIALI	2.102,80
Altre immobilizzazioni immateriali	8.360,60	Fondi amm.to altre imm. materiali	2.102,80
118152 Eccedenza 5% manutenzioni capitalizzate	8.360,60	126251 Fondo ammortamento arredamento	-2.102,80
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.115,25	PATRIMONIO NETTO	49.419,84
Altri beni materiali	3.115,25	Capitale sociale	49.419,84
126153 Arredamento	3.115,25	303253 Patrimonio Netto	49.419,84
RIMANENZE	207,05	FONDI TRATTAMENTO DI FINE	17.401,83
Acconti (rimanenze)	207,05	RAPPORTO SUBORDINATO	
212101 Acconti a fornitori (rimanenze)	207,05	Fondo trattamento di fine rapporto	17.401,83
CREDITI	48.868,43	412151 F.do T.F.R. dipendenti	17.401,83
Crediti verso clienti (entro 12 mesi)	12.000,00	DEBITI	87.358,17
214101 Clienti Italia (entro 12 mesi)	12.000,00	Debiti verso banche (entro 12 mesi)	287,00
Clienti per fatture e note di credito da emettere (entro 12 mesi)	2.133,35	440351 Debiti carte di credito	287,00
214451 Crediti per fatture da emettere (No Dettaglio entro 12 mesi)	2.133,35	Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	53.751,28
Crediti tributari (entro 12 mesi)	7.905,87	444152 Anticipazioni da Parrocchia	53.751,28
240158 Credito art.1 DL 66/2014	1.824,89	Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)	-242,59
240401 Erario conto acconti IRES (entro 12 mesi)	2.519,56	452101 Fornitori Italia (entro 12 mesi)	-242,59
240702 Erario conto IRES da compensare (entro 12 mesi)	3.561,42	Fornitori per fatture e note di credito da ricevere (entro 12 mesi)	1.681,36
Crediti verso altri (entro 12 mesi)	25.586,94	452451 Fatture da ricevere (No dettaglio entro 12 mesi)	1.681,36
250352 Contributi da Ric. Comune	16.811,20	Debiti tributari (entro 12 mesi)	2.299,02
250651 Contrib. da ric. Regione	8.775,74	480252 IRAP	1.896,38
Crediti verso altri (oltre 12 mesi)	1.242,27	480305 Erario conto IVA	439,00
254152 Depositi cauzionali in denaro (oltre 12 mesi)	1.242,27	480552 Erario ritenute lavoro dipen da versare	-36,36
DISPONIBILITA' LIQUIDE	78.062,71	Debiti tributari (oltre 12 mesi)	6.351,49
Depositi bancari e postali	45.311,59	48250101 Rateizzazione A.d.E. - Ritenute Lav. Dip. 2018	6.351,49
27410101 Banca p. Di Puglia e Basilicata	45.311,59	Debiti verso enti previdenziali e assicurativi (entro 12 mesi)	6.066,00
Denaro e valori in cassa	32.751,12	484101 Debiti verso Inps per dipendenti (entro 12 mesi)	6.066,00
278101 Cassa	32.751,12	Debiti verso dipendenti (entro 12 mesi)	17.164,61
RATEI E RISCONTI ATTIVI	348,82	488152 Parisi Giuseppe	966,00
Risconti attivi	348,82	488153 Moliterni Mirella Paola	1.080,00
284101 Risconti attivi	148,82		
284152 Costi anticipati	200,00		

488154	Calabrese Arcangela	1.327,00
488155	D'Alò Filomena	755,00
488157	Montemurro Maria	246,00
488159	Capone Lucia	634,00
488161	Clemente Maria Lucia	642,00
488162	Giordano Gabriele	238,00
488164	Capone Beatrice	1.346,00
488165	Cardano Rosa	1.505,00
488166	Lamuraglia Angela	1.339,00
488168	Visci Fabiola	549,00
488169	Buccino Giulia	739,00
488170	Nivelli Maria	185,00
488171	Cassano Candida	441,00
488173	Papangelo Maria	231,61
488174	Montrone Marialuigia	1.002,00
488177	Mastrogiacomo Samanta	1.099,00
488178	Colavito Marianna	844,00
488179	Mastrogiacomo Domenica	256,00
488180	Dilena Angelita	198,00
488181	Nicefalo Micaela Erika	1.159,00
488182	Dambrosio Maria	184,00
488183	Picciallo Giuseppe	199,00

TOTALE ATTIVO	138.962,86
PERDITA STATO PATRIMONIALE	17.319,78
TOTALE A PAREGGIO	156.282,64

TOTALE PASSIVO	156.282,64
-----------------------	-------------------

CONTO ECONOMICO

COSTI	Saldo	RICAVI	Saldo
COSTI	269.951,18	RICAVI	252.631,40
COSTI PER ACQUISTO MERCI, MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	12.727,10	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	248.536,75
Acquisto merci, materie prime e sussidiarie	11.113,73	Ricavi per prestazioni di servizi	236.536,75
602108 Materiale di consumo	854,00	502251 Quote di iscrizione	7.981,05
602152 Acquisti per mensa	10.259,73	502252 Contributo Famiglie frequenza	65.923,71
Altri acquisti di materiali	593,54	502253 Contributo Famiglie Servizio Mensa	15.609,79
602112 Materiale di pulizia	117,75	502256 Contributo Famiglie Servizio Trasporti	1.833,38
602151 Acquisti DPI/Sanificazione	350,00	502258 Contributi Comune	18.271,20
602201 Materiale cancelleria (registri, timbri e fotoc.)	125,79	50225801 Contrib. Comune - progetto educativo minori a rischio	2.700,00
Carburanti	965,01	502259 Contributi Regione	8.775,74
602253 Carburante ineducibile 80%	965,01	502260 Miur - Sussidi Ordinari di Gestione	44.315,85
Altri acquisti	3,26	502263 Contrib. Famiglie frequ. sez. Primavera	25.675,84
602209 Trasporti su acquisti - costi della produzione	3,26	502292 Contributo Regione Sistema Integrato	37.697,00
Spese per beni di importo inf. a euro 516,46 - altri beni	51,56	50285801 Miur - Sez. Primavera San Matteo	7.753,19
602304 Spese per beni di importo inf. a euro 516,46	51,56	Provvigioni attive	12.000,00
COSTI PER SERVIZI	27.358,08	528152 Erogazioni liberali	12.000,00
Utenze	6.589,61	ALTRI RICAVI E PROVENTI	4.088,20
604158 Gas amministrativi	2.134,24	Altre plusvalenze	496,64
604159 Acqua - amministrativi	1.162,00	528964 Sopravv/insuss per stime non da errori	496,64
604161 Energia elettrica - amministrativi	2.720,88	Altri ricavi e proventi	3.591,56
604255 Spese telefoniche (Etacs & GSM)	572,49	528907 Arrotondamenti attivi	13,32
Manutenzioni mezzi di trasporto	546,10	528952 Contributo cinque per mille	661,68
604156 Canone manutenzione periodica	546,10	528973 Contrib. Miur energetico	2.916,56
Altre manutenzioni	50,00	PROVENTI FINANZIARI	6,45
604127 Manutenzione e riparazione su beni propri	50,00	Altri proventi finanziari diversi	6,45
		688152 Interessi attivi su depositi bancari	6,45

Consulenze tecniche e amministrative	11.702,00
604155 Altre consulenze	602,00
604169 Sito Web	200,00
604170 Adempimenti DL Trasparenza	1.300,00
604260 Consulenza contabile e fiscale	9.600,00
Servizi commerciali	2.027,00
606152 Costi attività progetto/ludico/didattiche	627,00
606153 Sito Web	100,00
606154 Adempimenti DL Trasparenza	1.300,00
Assicurazioni mezzi di trasporto	3.063,20
604265 Assicurazioni rca indeduc. 80%	3.063,20
Altre assicurazioni	1.618,48
604254 Assicurazioni diverse	1.618,48
Altri servizi amministrativi	1.761,69
604258 Oneri bancari	1.497,12
604273 Spese incasso Pos	261,27
606156 Spese postali e di affrancatura	3,30
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	7.212,00
Locazioni	7.200,00
608151 Affitti e locazioni	7.200,00
Altri noleggi e locazioni non finanziarie	12,00
608153 Noleggi impianti e macch. di terzi	12,00
COSTI DEL PERSONALE	205.540,63
Salari e stipendi	147.777,89
610151 Salari e Stipendi	147.777,89
Oneri sociali e assicurativi	46.537,15
610152 Oneri sociali INPS personale dipendente	45.627,45
612451 Oneri sociali Inail	909,70
Accantonamento T.F.R.	11.175,59
614151 T.F.R. dell'esercizio liquidato	3.937,95
614152 Quota accant. T.F.R. esercizio in corso	7.237,64
Altri costi per il personale	50,00
618151 Collaborazioni coordinate & continuative	50,00
AMM.TI BENI IMMATERIALI	7.121,64
Amm.to costi impianto e ampliamento	7.121,64
620151 Amm. eccedenza 5% manutenzioni capitalizzate	7.121,64
AMM.TI BENI MATERIALI	467,29
Amm.to altri beni materiali	467,29
622401 Ammortamento mobili e,arredi e macchine ord. d'ufficio	467,29
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.528,82
Tasse di possesso mezzi di trasporto	74,71
650258 Tasse di circolazione inded. 80%	74,71
Altre imposte, tasse e diritti	3.293,97
640102 Imposta di bollo	18,00
640401 Pro-rata iva indetraibile	2.458,59
640501 Diritti camerali	53,00
650251 Altri oneri di gestione deducibili	1,00
650254 Tassa sui rifiuti	710,00

650261	Interessi passivi su liquid IVA trimestrale	4,38
650267	Sopravv/insuss pass non da errori	49,00
Altri oneri diversi di gestione		2.160,14
650253	Altri oneri di gestione indeducibili	2.148,17
650256	Abbuoni, arrotondamenti e sconti passivi	11,97
ONERI FINANZIARI		17,62
Altri oneri finanziari		17,62
690804	Interessi su liquidazioni iva trimestrali	17,62
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		3.978,00
Imposte correnti		3.978,00
750201	IRAP	3.978,00

TOTALE COSTI	269.951,18	TOTALE RICAVI	252.631,40
		PERDITA CONTO ECONOMICO	17.319,78
		TOTALE A PAREGGIO	269.951,18

RISULTATO D'ESERCIZIO	Saldo
ATTIVO	138.962,86
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	156.282,64
PERDITA STATO PATRIMONIALE	17.319,78
COSTI	269.951,18
RICAVI	252.631,40
PERDITA CONTO ECONOMICO	17.319,78
SBILANCIO	0,00