

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 2023

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 2023 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 31/12/2023 valorizzati al loro costo storico di acquisto e ammortizzati ammontano a complessive € 545,16.

Attivo circolante

Alla data del 31/12/2023, risultano esistenti le seguenti disponibilità:

Depositi bancari	€ 47.245,55
Cassa e monete nazionali	€ 62,87

PASSIVITA'

Alla data del 31/12/2023 le passività esistenti risultano le seguenti:

- Debiti verso Fornitori	€ 419,09
- Debiti verso I.N.P.S.	€ 4.208,00
- Trattamento di Fine Rapporto	€ 16.755,58

INFORMAZIONI STATISTICHE

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

Alunni 32	Personale laico insegnante 4
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 10	Personale laico insegnante 2
n. sezioni 1	Personale Laico non insegnante 2

FONDAZIONE DON MICHELE PATERNOSTER ONLUS

Partita IVA 08066890727 - Codice Fiscale 91120170724
VIA ARMANDO DIAZ, 42 - 70024 Gravina in Puglia (BA)

Situazione contabile

Attività Istruzione di grado preparatorio: scuole dell'infanzia
Struttura Struttura Semplificata
Periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2023
Centro di Costo

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Saldo	PASSIVO	Saldo
ATTIVO	115.187,89	PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	88.236,67
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.238,96	FONDI AMM.TO IMM. MATERIALI	2.570,09
Altre immobilizzazioni immateriali	1.238,96	Fondi amm.to altre imm. materiali	2.570,09
118152 Eccedenza 5% manutenzioni capitalizzate	1.238,96	126251 Fondo ammortamento arredamento	-2.570,09
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.115,25	PATRIMONIO NETTO	32.100,06
Altri beni materiali	3.115,25	Capitale sociale	32.100,06
126153 Arredamento	3.115,25	303253 Patrimonio Netto	32.100,06
CREDITI	61.865,37	FONDI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO SUBORDINATO	16.755,58
Crediti verso clienti (entro 12 mesi)	32.400,00	Fondo trattamento di fine rapporto	16.755,58
214162 Contributo da ric. Regione Sistema Integrato 0-6	32.400,00	412151 F.do T.F.R. dipendenti	16.755,58
Clienti per fatture e note di credito da emettere (entro 12 mesi)	1.566,68	DEBITI	36.810,55
214451 Crediti per fatture da emettere (No Dettaglio entro 12 mesi)	1.566,68	Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	6.351,28
Crediti tributari (entro 12 mesi)	560,68	444152 Anticipazioni da Parrocchia	6.351,28
240158 Credito art.1 DL 66/2014	407,68	Acconti (entro 12 mesi)	720,00
240504 Erario conto IVA da compensare (entro 12 mesi)	153,00	448101 Acconti da clienti (entro 12 mesi)	720,00
Crediti tributari (oltre 12 mesi)	509,00	Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)	419,09
242301 Crediti verso Erario per acconti (oltre 12 mesi)	509,00	452101 Fornitori Italia (entro 12 mesi)	419,09
Crediti verso altri (entro 12 mesi)	25.586,74	Fornitori per fatture e note di credito da ricevere (entro 12 mesi)	1.923,95
250352 Contributi da Ric. Comune	16.811,00	452451 Fatture da ricevere (No dettaglio entro 12 mesi)	1.923,95
250651 Contrib. da ric. Regione	8.775,74	Debiti tributari (entro 12 mesi)	4.361,46
Crediti verso altri (oltre 12 mesi)	1.242,27	480101 Debito per IRES a saldo (entro 12 mesi)	258,00
254152 Depositi cauzionali in denaro (oltre 12 mesi)	1.242,27	480201 Debito per IRAP a saldo (entro 12 mesi)	4.071,75
DISPONIBILITA' LIQUIDE	47.308,42	480552 Erario ritenute lavoro dipen da versare	31,71
Depositi bancari e postali	47.245,55	Debiti tributari (oltre 12 mesi)	4.579,15
27410101 Banca p. Di Puglia e Basilicata	47.245,55	48250101 Rateizzazione A.d.E. - Ritenute Lav. Dip. 2018	4.579,15
Denaro e valori in cassa	62,87	Debiti verso enti previdenziali e assicurativi (entro 12 mesi)	4.386,52
278101 Cassa	62,87	484101 Debiti verso Inps per dipendenti (entro 12 mesi)	4.208,00
RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.659,89	484104 Debiti verso Inail	178,52
Risconti attivi	1.659,89		
284101 Risconti attivi	1.659,89		

		PASSIVO	Saldo
		Debiti verso dipendenti (entro 12 mesi)	14.069,10
		488153 Moliterni Mirella Paola	1.267,00
		488154 Calabrese Arcangela	1.250,00
		488155 D'Alò Filomena	554,00
		488157 Montemurro Maria	1.176,10
		488159 Capone Lucia	735,00
		488161 Clemente Maria Lucia	682,00
		488162 Giordano Gabriele	364,00
		488164 Capone Beatrice	1.139,00
		488166 Lamuraglia Angela	1.139,00
		488168 Visci Fabiola	637,00
		488171 Cassano Candida	587,00
		488174 Montrone Marialuigia	841,00
		488177 Mastrogiacomo Samanta	1.127,00
		488178 Colavito Marianna	819,00
		488179 Mastrogiacomo Domenica	260,00
		488180 Dilenà Angelita	227,00
		488183 Picciallo Giuseppe	226,00
		488185 Cicala Maria Federica	627,00
		488186 Cifarelli Teresa	412,00
		RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,39
		Risconti passivi	0,39
		494201 Risconti passivi	0,39
		TOTALE PASSIVO	88.236,67
		UTILE STATO PATRIMONIALE	26.951,22
		TOTALE A PAREGGIO	115.187,89
TOTALE ATTIVO	115.187,89		

CONTO ECONOMICO			
COSTI	Saldo	RICAVI	Saldo
COSTI	297.779,51	RICAVI	324.730,73
COSTI PER ACQUISTO MERCI, MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	10.754,84	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	322.264,73
Acquisto merci, materie prime e sussidiarie	9.595,22	Ricavi per prestazioni di servizi	291.764,73
602108 Materiale di consumo	263,02	502251 Quote di iscrizione	5.275,03
602152 Acquisti per mensa	9.308,83	502252 Contributo Famiglie frequenza	53.211,07
602153 Spese accessorie su acquisti	23,37	50225201 Contrib. Famiglie Frequenza San Matteo	190,48
Altri acquisti di materiali	297,60	50225202 Contrib. Frequenza SS Nome	228,58
602112 Materiale di pulizia	120,88	502253 Contributo Famiglie Servizio Mensa	19.780,62
602201 Materiale cancelleria (registri, timbri e fotoc.)	176,72	50225301 Contrib. Famiglie Serv. Mensa SS Nome	57,14
Carburanti	862,02	502254 Attività di progetto	320,00
602204 Carburanti e lubrificanti indeducibili	862,02	502256 Contributo Famiglie Servizio Trasporti	1.904,82
COSTI PER SERVIZI	31.697,07	502257 Contributi Famiglie Centro Estivo	3.147,63
Servizi per la produzione	120,00	502258 Contributi Comune	16.131,00
604152 Servizi trasporto di terzi	120,00	502259 Contributi Regione	8.775,74
Utenze	7.858,34	50226002 Miur - Sussidi Ordinari di Gestione - Ss. Nome	24.055,98
604158 Gas amministrativi	3.203,13	50226003 Miur - Sussidi Ordinari di Gestione - S. Matteo	32.217,88
604159 Acqua - amministrativi	393,62	502263 Contrib. Famiglie frequ. sez. Primavera	38.441,42
604161 Energia elettrica - amministrativi	3.779,13	502284 Contributo Miur Handicap	2.587,75
604255 Spese telefoniche (Etacs & GSM)	482,46	50229201 Contr. Regione Sistema Integr.-SS. Nome	19.500,00
Manutenzioni mezzi di trasporto	2.696,96	50229202 Contr. Regione Sistema Integr.-S. Matteo	54.900,00
604156 Canone manutenzione periodica	496,35	50285801 Miur - Sez. Primavera San Matteo	10.925,31
604162 Gestione e manutenz. automezzi inded. 80%	2.200,61	50285901 Contrib. Mensa San Matteo - Primavera	114,28
Consulenze tecniche e amministrative	16.947,57	Provvigioni attive	30.500,00
604155 Altre consulenze	2.787,57	528152 Erogazioni liberali	30.500,00
604170 Adempimenti DL Trasparenza	4.560,00	ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.463,40
604279 Coordinamento pedagogico amministrativo gestionale	9.600,00	Altre sopravvenienze attive	1.149,94
Servizi commerciali	1.160,00	528803 Sopravvenienze attive ordinarie	1.149,94
606152 Costi attività progetto/ludico/didattiche	960,00	Altri ricavi e proventi	1.313,46
606153 Sito Web	200,00	528907 Arrotondamenti attivi	18,78
Assicurazioni mezzi di trasporto	186,37	528952 Contributo cinque per mille	1.294,68
604265 Assicurazioni rca indeduc. 80%	186,37	PROVENTI FINANZIARI	2,60
Altre assicurazioni	102,79	Altri proventi finanziari diversi	2,60
604254 Assicurazioni diverse	73,53	688152 Interessi attivi su depositi bancari	2,60
604257 Assicurazioni Bambini/Personale	29,26		
Altri servizi amministrativi	2.375,04		
604258 Oneri bancari	1.811,12		
604273 Spese incasso Pos	561,42		
606156 Spese postali e di affrancatura	2,50		
Costi per servizi ai dipendenti	250,00		
606161 Costi per aggiornamento profess.	250,00		
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	7.216,00		
Locazioni	7.200,00		

COSTI		Saldo		
608151	Affitti e locazioni	7.200,00		
Altri noleggi e locazioni non finanziarie		16,00		
608153	Noleggi impianti e macch. di terzi	16,00		
COSTI DEL PERSONALE		219.528,06		
Salari e stipendi		158.371,51		
610151	Salari e Stipendi	158.371,51		
Oneri sociali e assicurativi		49.891,30		
610152	Oneri sociali INPS personale dipendente	48.175,05		
612451	Oneri sociali Inail	1.716,25		
Accantonamento T.F.R.		11.265,25		
614151	T.F.R. dell'esercizio liquidato	5.229,43		
614152	Quota accant. T.F.R. esercizio in corso	6.035,82		
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		8.994,34		
Altre sopravvenienze passive		3.504,44		
650151	Sopravvenienze passive	3.504,44		
Tasse di possesso mezzi di trasporto		148,82		
650258	Tasse di circolazione inded. 80%	148,82		
Altre imposte, tasse e diritti		3.599,96		
640102	Imposta di bollo	24,00		
640401	Pro-rata iva indetraibile	2.808,76		
640501	Diritti camerali	18,00		
650251	Altri oneri di gestione deducibili	38,20		
650254	Tassa sui rifiuti	711,00		
Altri oneri diversi di gestione		1.741,12		
650253	Altri oneri di gestione indeducibili	1.723,07		
650256	Abbuoni, arrotondamenti e sconti passivi	18,05		
ONERI FINANZIARI		25,52		
Altri oneri finanziari		25,52		
690804	Interessi su liquidazioni iva trimestrali	25,52		
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		11.974,75		
Imposte correnti		11.974,75		
750101	IRES	3.924,00		
750201	IRAP	8.050,75		
TOTALE COSTI		297.779,51	TOTALE RICAVI	324.730,73
UTILE CONTO ECONOMICO		26.951,22		
TOTALE A PAREGGIO		324.730,73		

RISULTATO D'ESERCIZIO	Saldo
ATTIVO	115.187,89
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	88.236,67
UTILE STATO PATRIMONIALE	26.951,22
COSTI	297.779,51
RICAVI	324.730,73
UTILE CONTO ECONOMICO	26.951,22
SBILANCIO	0,00