

Ditta
415 FOND. SCUOLA MATERNA G. RAISINI
VIA MARIO BONACINI 195/A
41121 MODENA

MO

Codice attività
Codice fiscale
Partita IVA

889100 - SERVIZI DI ASILI NIDO
80008470363
01459290365

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2023

DAL

AL 31/12/2023

Pagina

1

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	ATTIVITA'		
06/05/005	TERRENI	108.777,12	
06/05/010	FABBRICATI CIVILI	840.425,38	
06/05/***	TERRENI E FABBRICATI	949.202,50	
06/10/005	IMPIANTI GENERICI	17.606,08	
06/10/***	IMPIANTI E MACCHINARIO	17.606,08	
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	68.993,59	
06/15/***	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	68.993,59	
06/20/010	MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	17.605,97	
06/20/***	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	17.605,97	
06/30/040	ARREDAMENTO	131.721,20	
06/30/***	ALTRI BENI	131.721,20	
06/30/***	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.185.129,34	
15/05/045	FATTURE DA EMETTERE	6.707,95	
15/05/***	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	6.707,95	
15/30/***	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	6.707,95	
18/20/035	ERARIO C/RIMBORSO IRES	43.050,00	
18/20/040	REGIONI C/ACCONTI IRAP	363,00	
18/20/050	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	12.530,71	
18/20/080	ERARIO C/COMPENSAZIONI	2.385,52	
18/20/***	CREDITI TRIBUTARI	58.329,23	
18/30/***	ALTRI CREDITI	58.329,23	
24/05/001	UNICREDIT C/C 8926	286.709,37	
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	286.709,37	
24/15/005	DENARO IN CASSA	1.789,67	
24/15/***	DENARO E VALORI IN CASSA	1.789,67	
24/30/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	288.499,04	
26/05/005	RATEI ATTIVI	200.000,00	
26/05/***	RATEI ATTIVI	200.000,00	
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	2.701,62	
26/10/***	RISCONTI ATTIVI	2.701,62	
26/30/***	RATEI E RISCONTI ATTIVI	202.701,62	
40/00/***	DEBITI V/FORNITORI	10.361,74	
***	TOTALE ATTIVITA'	1.751.728,92	
**	PASSIVITA'		
07/05/010	F/AMM FABBRICATI CIVILI		752.810,88
07/05/***	F/AMM FABBRICATI		752.810,88
07/10/005	F/AMM IMPIANTI GENERICI		10.389,14
07/10/***	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO		10.389,14
07/15/005	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI		52.635,75
07/15/***	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI		52.635,75
07/20/010	F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.		16.153,75
07/20/***	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO		16.153,75
07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO		119.626,90
07/30/***	F/AMM. ALTRI BENI		119.626,90
07/30/***	F/AMM IMMOB. MATERIALI		951.616,42
28/05/005	CAPITALE SOCIALE		523.893,89
28/05/***	CAPITALE		523.893,89
28/30/***	PATRIMONIO NETTO		523.893,89
30/15/120	FONDO DIDATTICHE INTEGRATIVE		12.680,00
30/15/190	FONDO PER LA MANUTENZIONE		30.000,00
30/15/***	ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI		42.680,00
30/30/***	FONDI PER RISCHI ED ONERI		42.680,00
40/00/***	DEBITI V/FORNITORI		172.420,68
41/05/005	FATTURE DA RICEVERE		39.823,02



Ditta
415 FOND. SCUOLA MATERNA G. RAISINI
VIA MARIO BONACINI 195/A
41121 MODENA

MO

Codice attività
Codice fiscale
Partita IVA

889100 - SERVIZI DI ASILI NIDO
80008470363
01459290365

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2023

DAL

AL 31/12/2023

Pagina

2

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	PASSIVITA'		
41/05/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI		39.823,02
41/**/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI		39.823,02
48/05/010	ERARIO C/RES		4.241,00
48/05/100	REGIONI C/IRAP		1.228,00
48/05/***	DEBITI TRIBUTARI		5.469,00
48/**/***	DEBITI TRIBUTARI		5.469,00
52/05/290	COMITATO GESTIONE DELLA SCUOLA		2.197,00
52/05/***	ALTRI DEBITI		2.197,00
52/**/***	ALTRI DEBITI		2.197,00
***	TOTALE PASSIVITA'		1.738.100,01
****	UTILE DI ESERCIZIO		13.628,91
*****	TOTALE A PAREGGIO	1.751.728,92	1.751.728,92



Ditta
415 FOND. SCUOLA MATERNA G. RAISINI
VIA MARIO BONACINI 195/A
41121 MODENA

MO

Codice attivita'
889100 - SERVIZI DI ASILI NIDO
Codice fiscale
80008470363
Partita IVA
01459290365

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2023			DAL	AL 31/12/2023		Pagina 3	
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE	% DARE	% AVERE	% DARE	% AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE						
66/20/005	MATERIALE DIDATTICO DI CONSUMO	1.366,92		0,2615		0,2549	
66/20/**	MATERIE DI CONSUMO	1.366,92		0,2615		0,2549	
66/30/025	CANCELLERIA	2.407,10		0,4605		0,4488	
66/30/060	ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	1.239,76		0,2372		0,2312	
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INEDUCIBILI	904,35		0,1730		0,1686	
66/30/**	ALTRI ACQUISTI	4.551,21		0,8708		0,8486	
66/**/**	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	5.918,13		1,1323		1,1035	
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	2.376,80		0,4547		0,4432	
68/05/053	MANUTENZIONE STRAORD. IMMOBILE	23.433,76		4,4835		4,3696	
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	1.707,22		0,3266		0,3183	
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	1.837,82		0,3516		0,3427	
68/05/184	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIV.ATTIV.	5.296,25		1,0133		0,9876	
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	15.361,00		2,9390		2,8643	
68/05/355	GESTIONE SERVIZI EDUCATIVI	399.337,54		76,4047		74,4630	
68/05/370	ONERI BANCARI	155,31		0,0297		0,0290	
68/05/385	TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	7.441,57		1,4238		1,3876	
68/05/407	ALTRI COSTI PER SERVIZI	408,88		0,0782		0,0762	
68/05/491	ALTRI SERVIZI INEDUCIBILI	240,18		0,0460		0,0448	
68/05/**	COSTI PER SERVIZI	457.596,33		87,5512		85,3263	
68/**/**	COSTI PER SERVIZI	457.596,33		87,5512		85,3263	
75/05/015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.	25.212,76		4,8239		4,7013	
75/05/**	AMM.TO TERRENI E FABBRICATI	25.212,76		4,8239		4,7013	
75/10/005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.	797,33		0,1526		0,1487	
75/10/**	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	797,33		0,1526		0,1487	
75/15/005	AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	3.570,57		0,6832		0,6658	
75/15/**	AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	3.570,57		0,6832		0,6658	
75/20/010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	1.004,63		0,1922		0,1873	
75/20/**	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	1.004,63		0,1922		0,1873	
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	7.859,83		1,5038		1,4656	
75/30/**	AMM.TO ALTRI BENI	7.859,83		1,5038		1,4656	
75/**/**	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	38.445,12		7,3556		7,1687	
78/10/011	ACC.TO PER MANUTENZIONI	10.000,00		1,9133		1,8647	
78/10/040	ACC.TO PER DIDATTICA INTEGRATIVA	5.000,00		0,9566		0,9323	
78/10/**	SVAL.CRED.ATT.CIRC.E DISP.LIQ.	15.000,00		2,8699		2,7970	
78/**/**	SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)	15.000,00		2,8699		2,7970	
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	78,79		0,0151		0,0147	
84/05/070	DIRITTI CAMERALI	18,00		0,0034		0,0034	
84/05/**	IMPOSTE E TASSE	96,79		0,0185		0,0180	
84/10/035	MULTE E AMMENDE INEDUCIBILI	95,38		0,0182		0,0178	
84/10/050	SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	38,93		0,0074		0,0073	
84/10/**	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	134,31		0,0257		0,0250	
84/**/**	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	231,10		0,0442		0,0431	
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INEDUCIBILI	1,46		0,0003		0,0003	
88/20/**	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	1,46		0,0003		0,0003	
88/**/**	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	1,46		0,0003		0,0003	
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	1.228,00		0,2350		0,2290	
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	4.241,00		0,8114		0,7908	
96/05/**	IMPOSTE CORRENTI	5.469,00		1,0464		1,0198	
96/**/**	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	5.469,00		1,0464		1,0198	
***	TOTALE COSTI	522.661,14					
**	RICAVI E PROFITTI						
58/10/005	RICAVI PER INTEGRAZ. RETTE		22.895,60		4,2693		4,2693
58/10/**	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE		22.895,60		4,2693		4,2693
58/**/**	RICAVI		22.895,60		4,2693		4,2693
64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE		126,12		0,0235		0,0235
64/05/**	ALTRI RICAVI E PROVENTI		126,12		0,0235		0,0235



SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2023			DAL		AL 31/12/2023		Pagina	4
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE	% DARE	% AVERE	% DARE	% AVERE	
**	RICAVI E PROFITTI							
64/10/005	CONTR.C/ESERC.DA ENTI PUBBLICI		447.900,00		83,5182		83,5182	
64/10/010	CONTRIBUTI MIUR/USP		65.367,86		12,1889		12,1889	
64/10/***	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO		513.267,86		95,7071		95,7071	
64/**/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI		513.393,98		95,7307		95,7307	
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI		0,47		0,0001		0,0001	
84/10/***	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE		0,47		0,0001		0,0001	
84/**/***	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		0,47		0,0001		0,0001	
***	TOTALE RICAVI		536.290,05					
****	UTILE DI ESERCIZIO	13.628,91						
*****	TOTALE A PAREGGIO	536.290,05	536.290,05					



Ditta FOND. SCUOLA MATERNA G. RAISINI
415 VIA MARIO BONACINI 195/A
41121 MODENA

MO

Codice attività 889100 - SERVIZI DI ASILI NIDO
Codice fiscale 80008470363
Partita IVA 01459290365

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

AL 31/12/2023

	Utile / Perdita		%	13.628,91
	VARIAZIONI IN AUMENTO			
	Costi non deducibili / Ricavi imponibili			
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INEDUCIBILI	904,35	100,00	904,35
68/05/491	ALTRI SERVIZI INEDUCIBILI	240,18	100,00	240,18
78/10/011	ACC.TO PER MANUTENZIONI	10.000,00	100,00	10.000,00
78/10/040	ACC.TO PER DIDATTICA INTEGRATIVA	5.000,00	100,00	5.000,00
84/10/035	MULTE E AMMENZE INEDUCIBILI	95,38	100,00	95,38
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INEDUCIBILI	1,46	100,00	1,46
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	1.228,00	100,00	1.228,00
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	4.241,00	100,00	4.241,00
***	Tot. Costi non deducib./ Ricavi imponib.			21.710,37
***	Totale variazioni in aumento			21.710,37
	Reddito imponibile ai fini delle II.DD.			35.339,28

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

AL 31/12/2023

Utile / Perdita				%	13.628,91
VARIAZIONI IN AUMENTO					
Rettifiche costi					
68/05/184	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	5.296,25	100,00		5.296,25
78/10/011	ACC.TO PER MANUTENZIONI	10.000,00	100,00		10.000,00
78/10/040	ACC.TO PER DIDATTICA INTEGRATIVA	5.000,00	100,00		5.000,00
84/10/035	MULTE E AMMENZE INEDUCIBILI	95,38	100,00		95,38
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INEDUCIBILI	1,46	100,00		1,46
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	1.228,00	100,00		1.228,00
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	4.241,00	100,00		4.241,00
***	Totale rettifiche costi				25.862,09
***	Totale variazioni in aumento				25.862,09
Reddito imponibile ai fini I.R.A.P.					39.491,00

