

Ditta 106	SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO PEDRETTI VIA CAPERSEGNO 17 24030 PRESEZZO BG			Codice attivita' 851000 - SCUOLA MATERNA Codice fiscale 82003110168 Partita IVA 02140500162		
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2025				DAL 01/01/2025	AL 31/12/2025	Pagina 1
ATTIVITA`			PASSIVITA`			
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO		CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
06/05/005	TERRENI	162.000,00		07/05/015	F/AMM.FABBR. IND.LI E COMM.LI.	92.872,91
06/05/015	FABBRICATI IND.LI E COMM.LI	663.066,13		07/05/***	F/AMM FABBRICATI	92.872,91
06/05/***	TERRENI E FABBRICATI	825.066,13		07/10/005	F/AMM.IMPIANTI GENERICI	32.246,01
06/10/005	IMPIANTI GENERICI	33.640,63		07/10/***	F/AMM.IMPIANTI E MACCHINARIO	32.246,01
06/10/***	IMPIANTI E MACCHINARIO	33.640,63		07/15/501	F/AMM. ATTREZZATURE	33.919,89
06/15/501	ATTREZZATURE	39.811,24		07/15/502	F/AMM. BENI AMMORTIZZ. NELL'ESER	2.368,60
06/15/502	BENI AMMORTIZZ. NELL'ESERCIZIO	2.368,60		07/15/***	F/AMM.ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	36.288,49
06/15/***	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	42.179,84		07/20/005	F/AMM.MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	5.668,02
06/20/005	MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	5.668,02		07/20/010	F/AMM.MACCH. ELETTRON. D'UFF.	8.091,15
06/20/010	MACCHINE ELETTRONEC. D'UFFICIO	8.844,01		07/20/***	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	13.759,17
06/20/***	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	14.512,03		07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO	26.834,00
06/30/040	ARREDAMENTO	40.310,80		07/30/***	F/AMM. ALTRI BENI	26.834,00
06/30/***	ALTRI BENI	40.310,80		07/**/***	F/AMM IMMOB. MATERIALI	202.000,58
06/**/***	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	955.709,43				
				24/05/503	BANCOMAT	36,44
15/05/501	RETTE DA INCASSARE	490,00		24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	36,44
15/05/***	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	490,00		24/**/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	36,44
15/**/***	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	490,00				
				28/05/501	PATRIMONIO NETTO	22.346,10
18/20/040	REGIONI C/ACCONTI IRAP	347,00		28/05/***	CAPITALE	22.346,10
18/20/050	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	0,07		28/15/005	RISERVE DI RIVALUTAZIONE EX DL 1	659.622,58
18/20/501	RITENUTE SU CTR MINISTERIALI	3.577,54		28/15/***	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	659.622,58
18/20/502	RITENUTE SU CTR COMUNALI	3.217,88		28/**/***	PATRIMONIO NETTO	681.968,68
18/20/503	RITENUTE SU CTR REGIONALI	959,32				
18/20/504	RITENUTE SU CTR ENTI VARI	535,05		31/05/005	DEBITI P/T.F.R.	87.993,20
18/20/507	DETRAZIONE RISPARMIO ENERGETICO	1.496,16		31/05/***	TFR LAVORO SUBORDINATO	87.993,20
18/20/***	CREDITI TRIBUTARI	10.133,02		31/**/***	TFR LAVORO SUBORDINATO	87.993,20
18/25/501	CREDITI V/INPDAP	283,39				
18/25/***	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	283,39		34/05/006	BANCA C/MUTUI IPOT.ESIG.OLTRE ES	2.662,84
18/45/090	CREDITI DIVERSI	13.394,31		34/05/***	DEBITI V/BANCHE	2.662,84
18/45/***	CREDITI VARI	13.394,31		34/**/***	DEBITI V/BANCHE	2.662,84
18/**/***	ALTRI CREDITI	23.810,72				
				40/00000	DEBITI V/FORNITORI	7.739,23
24/05/002	INTESA SAN PAOLO	42.940,96				
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	42.940,96		48/05/015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	437,10
24/**/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	42.940,96		48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	6.349,51
				48/05/100	REGIONI C/IRAP	3.187,00
26/05/005	RATEI ATTIVI	0,25		48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	9.973,61
26/05/502	SUSSIDI COMUNALI DA INCASSARE	51.881,40		48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	9.973,61
26/05/503	SUSSIDI REGIONALI DA INCASSARE	9.649,58				
26/05/***	RATEI ATTIVI	61.531,23		50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	10.573,64
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	422,91		50/05/020	INAIL C/CONTRIBUTI	119,36
26/10/501	RISCONTI ATTIVI SPESE DI ASSICUR	2.420,78		50/05/090	RECIPROCA C/CONTRIBUTI	126,75
26/10/502	RISCONTI ATTIVI RITENUTE SU CTR	570,22		50/05/501	INPDAP C/CONTRIBUTI SOC. LAV.DIP	1.490,24
26/10/***	RISCONTI ATTIVI	3.413,91		50/05/503	CONTR. PREVIDENZ. SU RATEO STIP.	2.066,43
26/**/***	RATEI E RISCONTI ATTIVI	64.945,14		50/05/***	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	14.376,42
				50/**/***	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	14.376,42
28/40/015	PERDITE PORTATE A NUOVO	47.866,48				
28/40/***	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	47.866,48		52/05/055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	38.716,78
28/**/***	PATRIMONIO NETTO	47.866,48		52/05/060	DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	7.385,41
				52/05/070	RITENUTE SINDACALI	272,29
41/05/005	FATTURE DA RICEVERE	479,39		52/05/200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	1.488,90
41/05/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	479,39		52/05/***	ALTRI DEBITI	47.863,38
41/**/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	479,39		52/**/***	ALTRI DEBITI	47.863,38
48/05/010	ERARIO C/IRES	3.952,00		54/05/005	RATEI PASSIVI	3.072,10
48/05/040	ERARIO C/IVA	24,29		54/05/501	RATEI PASSIVI RITENUTE SU CTR	31,78
48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	3.976,29		54/05/***	RATEI PASSIVI	3.103,88
48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	3.976,29		54/10/501	RISCONTI PASSIVI SUSSIDI	14.255,56
				54/10/***	RISCONTI PASSIVI	14.255,56
				54/**/***	RATEI E RISCONTI PASSIVI	17.359,44
***	TOTALE ATTIVITA`	1.140.218,41		***	TOTALE PASSIVITA`	1.071.973,82
				****	UTILE DI ESERCIZIO	68.244,59
*****	TOTALE A PAREGGIO	1.140.218,41		*****	TOTALE A PAREGGIO	1.140.218,41

Ditta 106	SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO PEDRETTI VIA CAPERSEGNO 17 24030 PRESEZZO BG			Codice attivita' Codice fiscale Partita IVA	851000 - SCUOLA MATERNA 82003110168 02140500162	
SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025 Pagina 2						
COSTI, SPESE E PERDITE			RICAVI E PROFITTI			
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO		CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI	1.070,05		58/10/005	RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	171.611,00
66/25/501	ACQUISTI MAT. DIDATTICO E GIOCHI	676,83		58/10/502	RICAVI PER PREST. SERV.PRIMAVERA	61.480,00
66/25/**	MERCI	1.746,88		58/10/504	PROVENTI MENSA	414,09
66/30/015	MATERIALE DI PULIZIA	630,86		58/10/507	PROVENTI VARI	86,10
66/30/025	CANCELLERIA	32,83		58/10/**	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	233.591,19
66/30/055	SPESE ACCESSORIE SU ACQUISTI	0,61		58/**/**	RICAVI	233.591,19
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	570,21				
66/30/501	MATERIALE DI CONSUMO	3.949,44		64/05/050	ALTRI RISARCIMENTI DANNI	2.580,00
66/30/503	ACQUISTI VARI	617,55		64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	11,60
66/30/504	ACQ. MATERIALE 626 D.LGS 81/08	165,03		64/05/101	SCONTI ATTIVI IMP.	268,01
66/30/505	ACQUISTI PER TELEFONIA	292,80		64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	143,54
66/30/**	ALTRI ACQUISTI	6.259,33		64/05/155	PROVENTI PER LIBERALITA'	22.500,00
66/**/**	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	8.006,21		64/05/**	ALTRI RICAVI E PROVENTI	25.503,15
				64/10/090	CONTR.C/CRED.D'IMP.NON TASSABILI	1.496,16
68/05/025	ENERGIA ELETTRICA	9.916,91		64/10/501	SUSSIDI MINISTERIALI	89.438,68
68/05/040	GAS RISCALDAMENTO	5.628,28		64/10/502	SUSSIDI COMUNALI	137.210,13
68/05/045	ACQUA	1.286,43		64/10/504	SUSSIDI REGIONALI	19.210,76
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	360,12		64/10/505	SUSSIDI ENTI VARI	14.876,31
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	6.097,50		64/10/507	SUSSIDI SEZIONE PRIMAVERA	4.772,51
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	4.386,40		64/10/513	SUSSIDIO LEGGE 65/17 0 - 6	6.820,00
68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA	671,28		64/10/**	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	273.824,55
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	190,32		64/**/**	ALTRI RICAVI E PROVENTI	299.327,70
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	1.187,65				
68/05/370	ONERI BANCARI	2.066,28		87/20/035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	0,25
68/05/501	ASSISTENZA SCOLASTICA	7.443,08		87/20/**	PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI	0,25
68/05/503	ALTRE ATTIVITA' DIDATTICHE	1.452,00		87/**/**	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,25
68/05/504	SPESE PER MENSA	66.938,19				
68/05/512	CONSULENZA AMMINISTRATIVA	13.427,19				
68/05/514	SPESE 626 D.LGS 81/08	3.010,13				
68/05/515	SPESE AGGIORNAMENTO PROFESSIONAL	85,00				
68/05/516	SPESE PER TRASPORTO ALUNNI	1.430,00				
68/05/**	COSTI PER SERVIZI	125.576,76				
68/**/**	COSTI PER SERVIZI	125.576,76				
72/05/010	SALARI E STIPENDI	152.557,76				
72/05/502	SALARI E STIPENDI PROMISCOUO	22.557,48				
72/05/513	SALARI E STIPENDI PRIMAVERA	44.422,52				
72/05/**	SALARI E STIPENDI	219.537,76				
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	43.112,59				
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	1.248,34				
72/15/090	ONERI SOCIALI RECIPROCA	507,00				
72/15/503	ONERI SOCIALI INPS PROMISCOUO	4.774,56				
72/15/517	ONERI SOCIALI PRIMAVERA	13.371,24				
72/15/**	ONERI SOCIALI	63.013,73				
72/20/005	TFR	3.062,08				
72/20/008	TFR A FONDI PENSIONE (-50 DIP.)	9.747,71				
72/20/501	TFR LIQUIDATO	2.242,44				
72/20/503	TFR PROMISCOUO	974,76				
72/20/504	TFR PRIMAVERA	76,98				
72/20/**	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	16.103,97				
72/30/045	COSTI SOST.P/GENER. DEI DIPEND.	2.269,99				
72/30/**	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	2.269,99				
72/**/**	COSTI PER IL PERSONALE	300.925,45				
75/05/015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.	14.393,91				
75/05/**	AMM.TO TERRENI E FABBRICATI	14.393,91				
75/10/005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.	873,83				
75/10/**	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	873,83				
75/15/501	AMM.TO ORD. ATTREZZATURE	2.309,47				
75/15/**	AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	2.309,47				
75/20/010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	621,56				
75/20/**	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	621,56				
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	1.668,80				
75/30/**	AMM.TO ALTRI BENI	1.668,80				
75/**/**	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	19.867,57				
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	90,80				

Ditta 106	SCUOLA DELL'INFANZIA ANGELO PEDRETTI VIA CAPERSEGNO 17 24030 PRESEZZO BG			Codice attivita' 851000 - SCUOLA MATERNA Codice fiscale 82003110168 Partita IVA 02140500162		
SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025 Pagina 3						
COSTI, SPESE E PERDITE			RICAVI E PROFITTI			
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO		CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
84/05/035	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	129,58				
84/05/045	TASSA SUI RIFIUTI	516,00				
84/05/070	DIRITTI CAMERALI	18,00				
84/05/504	TASSA DI BONIFICA	85,00				
84/05/**	IMPOSTE E TASSE	839,38				
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	13,87				
84/10/095	EROG.LIBERALI DED. (MAX.2%REDD.)	100,00				
84/10/190	ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	600,00				
84/10/501	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	1.065,00				
84/10/504	SANZIONI	0,10				
84/10/**	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.778,97				
84/**/**	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.618,35				
88/20/015	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	76,25				
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	4,96				
88/20/**	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	81,21				
88/**/**	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	81,21				
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	3.671,00				
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	3.928,00				
96/05/**	IMPOSTE CORRENTI	7.599,00				
96/**/**	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	7.599,00				
***	TOTALE COSTI	464.674,55	***	TOTALE RICAVI		532.919,14
****	UTILE DI ESERCIZIO	68.244,59				
*****	TOTALE A PAREGGIO	532.919,14	*****	TOTALE A PAREGGIO		532.919,14

