



RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2019

PREMESSA:

In data 23/10/2019, durante l'assemblea dei genitori debitamente convocata, è stato eletto il nuovo rappresentante dei genitori, sig. Carlo Alberto Stevanin, in sostituzione di Simona Magagnoli, che è decaduta dall'incarico per la conclusione del ciclo scolastico del figlio. Successivamente, in data 28/10/2019, durante il Consiglio di Amministrazione debitamente convocato, è stato eletto il nuovo presidente della Fondazione, nella persona di Carlo Alberto Stevanin.

MANUTENZIONI E ACQUISTI

Come negli anni precedenti anche nel 2019, sono stati eseguiti interventi migliorativi e di risanamento dell'edificio scolastico necessari al funzionamento della struttura. La programmazione iniziale dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria, interna ed esterna è stata completata con la realizzazione di altri lavori necessari al funzionamento della struttura.

Fra i lavori più significativi eseguiti si indicano:

- Acquisto di un gazebo in legno, posizionato nella parte di giardino della sezione Primavera, per una efficace creazione di zona ombreggiata per un importo parziale di € 2.600,00. Il posizionamento è stato fatto a cavallo degli anni 2018 e 2019.
- Rifacimento completo del pavimento della sezione Primavera per risoluzione dei problemi di umidità per € 5.196,59.
- Rifacimento completo del marciapiede antistante l'entrata della scuola per € 10.571,46.

La spesa sostenuta per l'esecuzione dei lavori sopra descritti ammonta ad € 18.368,05 ed è imputata in parte in bilancio per l'importo di € 15.768,05 nel conto 55007 (conto economico) e quanto ad € 2.600,00 nel conto 15002 (stato patrimoniale) tra i cespiti.

Inoltre si è provveduto ai seguenti acquisti di beni e servizi:

- Acquisto di armadietti spogliatoio nuovi per le sezioni di infanzia (€ 3.140,00)
- Acquisto di n. 64 sedie per le sezioni 3 e 4 anni (€ 3.248,13)
- Acquisto di giochi per i bambini H presenti nelle sezioni di infanzia (€ 108,00)
- Acquisto licenze Office per i pc in uso nelle sezioni di infanzia e Primavera (€ 149,00)
- Acquisto di brochure di presentazione della scuola (€ 263,52)
- Assistenza e formazione sul sito web e sui sistemi informatici in uso da parte di ASK Web (€ 2.154,52)

La spesa sostenuta per l'acquisto dei beni e servizi sopra descritti ammonta ad € 9.063,17.



Fondazione Scuola Materna Paritaria e Asilo-Nido "Don Lorenzo Milani"

Sono poi stati conferiti vari incarichi professionali:

- Incarico di RSPP a Studio Lodi (€ 1.360,15)
- Incarico di RUP per lo svolgimento delle gare di appalto per i servizi educativo-ausiliari e il servizio ristorazione a Claudia Vincenzi (€ 6.960,00).
- Incarico di assistenza legale al RUP all'avv. Sernesi per lo svolgimento delle gare di appalto per i servizi educativo-ausiliari e il servizio ristorazione (€ 8.443,35)
- Consulenza legale per adeguamento dello statuto della Fondazione a Studio Legale della Fontana (€ 1.750,94)
- Incarico per direzione lavori al geom. Maselli (€ 1.553,20)
- Incarico per adeguamento alla normativa GDPR 2016/679 a 01 Servizi Privacy (€ 997,35)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

I conti finanziari sono riassunti nella situazione di cassa nella scheda allegata.

Nel conto **30390 rit.acc.attiva da rilevare** sono iscritte le ritenute d'acconto subite al momento della ricezione dei contributi provenienti da Enti diversi (Miur, Parrocchia S. Benedetto Abate, Comune, ecc...).

Nel conto **30556 altri crediti** è iscritto un credito relativo al rimborso di spese telefoniche che sono da ricevere da parte della Cooperativa Aliante e di Serenissima Ristorazione S.p.A..

Nel conto **32801 risconti attivi** sono iscritti costi sospesi di competenza dell'esercizio 2020 o degli esercizi successivi.

Nel conto **30554 anticipi a fornitori** è iscritto un acconto su una fornitura da ricevere.

Nei conti **30356 Irap da compensare** e **30393 Ires da compensare** sono iscritti i crediti di imposta derivanti dalla dichiarazione dei redditi.

Le **Immobilizzazioni (dal conto 13699 al conto 15004)** riportano i costi di acquisto sostenuti per i beni di utilità durevole sostenuti negli anni precedenti.

PASSIVITA'

Nel conto **44601 ritenute irpef dipendenti** è iscritto il debito ritenute dipendente del mese di dicembre 2019.

Nel conto **44801 salari e stipendi non liq.** è iscritto il debito nei confronti del dipendente per il mese di dicembre 2019.

Nel conto **44901 debiti verso Inps** è iscritto il debito inps del dipendente per il mese di dicembre 2019.



Fondazione Scuola Materna Paritaria e Asilo-Nido "Don Lorenzo Milani"

Nel conto **44902 debiti verso Inail** sono iscritti i debiti Inail del dipendente e del collaboratore per l'anno 2019.

Nel conto **44001 fatture da ricevere a breve** sono iscritte le fatture di competenza dell'anno 2019 ricevute nel 2020.

Nel conto **45551 risconti passivi** è iscritto il contributo erogato dal Comune di competenza dell'esercizio 2020.

Nel conto **45501 ratei passivi** è iscritto un costo maturato nel 2019 rilevato nel 2020.

I **fondi di ammortamento** hanno registrato il normale incremento dovuto alle quote di ammortamento annuale suddivise per categoria (**conti dal 13804 al 15103**)

Il conto **33001 capitale sociale** risulta aumentato di **€ 50.338,99** a seguito dell'utile registrato nell'esercizio precedente.

Il conto **33204 riserva rivalutazione L.342/00**, costituita per rivalutare il valore di acquisto del terreno, è rimasto invariato.

CONTO ECONOMICO

COSTI

- **82502 Irap di competenza dell'esercizio**
- **57017 dir.camerali e altre impos.ded:** i diritti camerali CCIAA 2019
- **56102 stipendi:** stipendio segretaria Fondazione
- **56201 Contributi INPS:** contributi Inps segretaria Fondazione
- **56202 Contributi INAIL:** contributi Inail segretaria Fondazione
- **56239 Contributi INPS co.co.co.:** contributi INPS incarico RUP
- **55399 costi utilizzo servizi terzi:** quote pagate alla Coop. Aliante e a Serenissima Ristorazione per la gestione dei servizi secondo gli appalti in essere
- **dal 55301 e 55306 utenze:** spese telefoniche, riscaldamento, energia elettrica e acqua successivamente rimborsate dai gestori dei servizi
- **55433 oneri e comm. servizi bancari:** spese per tenuta c/c
- **55011 Servizi di vigilanza:** canone annuale per il servizio
- **54610 acq. cancelleria e stampati :** acquisto materiale vario di gestione
- **55401 serv. elabor.dat e amministr.:** prestazioni professionali (commercialista, paghe, etc.)
- **70009 Arrotondamenti passivi**
- **55006 Consul. Tecniche e certificazioni:** consulenze e assistenza pratiche edilizie.
- **55007 Manut.e rip. su beni di proprietà.:** spese di manutenzione straordinaria e ordinaria
- **56599 Amm.to ordinario beni materiali:** quote di ammortamento anno 2019 secondo normativa
- **56500 Quota dir.superf. competenza:** riportata una rata annuale per il diritto di superficie sull'appezzamento sud

41125 Modena - Via Forlì, n°126 - tel/fax: 059 300252

C.F. 80012970366 - P.IVA 00769810367

E-mail: segreteria@scuolainfanziadonmilani.it



Fondazione Scuola Materna Paritaria e Asilo-Nido "Don Lorenzo Milani"

- **56483 ammortamento manutenzioni:** quote di spese di manutenzione effettuate negli anni precedenti
- **56242 accantonamento TFR:** quota accantonata nel 2019
- **55501 assicurazioni:** tutela legale, locali, responsabilità verso terzi, amministratori
- **55402 consulenze legali:** spese legali appalto e consulenza statuto
- **55499 spese relative alla sicurezza**
- **54104 acquisto materiale didattico e giochi**
- **57015 quote associative:** quota adesione FISM
- **57047 canoni software, licenze e simili:** realizzazione sito e manutenzione software

RICAVI

- **51802 Integrazione rette Comune di Modena:** contributi del Comune di Modena secondo la convenzione in atto
- **50899 MIUR contrib.ordinario:** finanziamenti alle scuole di infanzia paritarie
- **50739 Contrib. FISM:** finanziamenti progetti FISM

L'esercizio si chiude con un utile post-imposte di € 5.059,50 che verrà portato a incremento del capitale sociale nel bilancio 2020.

Modena, 29/05/2020

Il Legale Rappresentante
Carlo Alberto Stevanin