

SCUOLA DELL'INFANZIA SAN GIOVANNI BOSCO ETS

Codice Fiscale 80016400162

Iscrizione Runts 120014

Sede in PIAZZA PAPA GIOVANNI XXII 19 - 24035 CURNO (BG)

Stato patrimoniale e Rendiconto gestionale al 31/12/2025**Stato patrimoniale attivo****31/12/2025****31/12/2024****A) Quote associative o apporti ancora dovuti****B) Immobilizzazioni***I. Immateriali*

1) Costi di impianto e di ampliamento	915	1.281
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre ...		

Totale	915	1.281
--------	-----	-------

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati	336.747	357.148
2) Impianti e macchinari	6.878	9.165
3) Attrezzature	23.087	29.088
4) Altri beni	2.167	3.435
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		

Totale	368.879	398.836
--------	---------	---------

III. Finanziarie

- 1) Partecipazioni in:
- a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese

2) Crediti

- a) Verso imprese controllate
- entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- b) Verso imprese collegate
- entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- c) Verso altri enti del Terzo Settore
- entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- d) Verso altri
- entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

3) Altri titoli
Totale

Totale immobilizzazioni	369.794	400.117
--------------------------------	----------------	----------------

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

Totale

II. Crediti

- 1) Verso utenti e clienti
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

553	495
-----	-----

553	495
-----	-----

- 2) Verso associati e fondatori
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 3) Verso enti pubblici
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 4) Verso soggetti privati per contributi
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 5) Verso enti della stessa rete associativa
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 6) Verso altri enti del Terzo Settore
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 7) Verso imprese controllate
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 8) Verso imprese collegate
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 9) Per crediti tributari
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

18.862	16.783
--------	--------

18.862	16.783
--------	--------

- 10) Da 5 per mille
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- 11) Per imposte anticipate

12) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	1.269	
- oltre l'esercizio successivo	288	225
	<u>1.557</u>	<u>225</u>

Totale	20.972	17.503
--------	--------	--------

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli	131.200	125.212
Totale	<u>131.200</u>	<u>125.212</u>

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	164.254	85.673
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	393	731
	<u>164.647</u>	<u>86.404</u>

Totale attivo circolante	316.819	229.119
---------------------------------	----------------	----------------

D) Ratei e risconti	30.273	55.672
----------------------------	---------------	---------------

Totale attivo	716.886	684.908
----------------------	----------------	----------------

Stato patrimoniale passivo	31/12/2025	31/12/2024
-----------------------------------	-------------------	-------------------

A) Patrimonio netto

<i>I. Fondo di dotazione dell'ente</i>	30.000	30.000
--	--------	--------

II. Patrimonio vincolato

Riserve statutarie
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali
Riserve vincolate destinate da terzi

III. Patrimonio libero

Riserve di utili o avanzi di gestione	144.992	150.649
Altre riserve	(1)	

<i>IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</i>	10.184	(5.657)
--	--------	---------

Totale	185.175	174.992
---------------	----------------	----------------

B) Fondi per rischi e oneri

1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	59.957	41.957
Totale	59.957	41.957

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	245.269	254.561
--	----------------	----------------

D) Debiti

1) Verso banche

- entro l'esercizio successivo		75
- oltre l'esercizio successivo		

75

2) Verso altri finanziatori

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

8.571

8.571

8.572C

8.571

17.143

3) Verso associati e fondatori per finanziamenti

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

4) Verso enti della stessa rete associativa

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

5) Per erogazioni liberali condizionate

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

6) Acconti

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

407

600

407

600

7) Verso fornitori

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

11.271

30.183

11.271

30.183

8) Verso imprese controllate e collegate

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

9) Tributari

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

5.193

10.154

5.193

10.154

10) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

35.549

31.266

35.549

31.266

11) Verso dipendenti e collaboratori

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

80.827

74.868

80.827

74.868

12) Altri debiti

- entro l'esercizio successivo
- oltre l'esercizio successivo

2.827

2.507

2.827

2.507

Totale

144.645

166.796

E) Ratei e risconti

81.840

46.602

Totale passivo

716.886

684.908

Rendiconto gestionale

A) Costi e oneri da attività di interesse generale	31/12/2025	31/12/2024	A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	31/12/2025	31/12/2024
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	69.859	80.060	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2) Servizi	142.494	105.418	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	1.148		3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	772.375	707.552	4) Erogazioni liberali	856	919
5) Ammortamenti	30.433	31.715	5) Proventi del 5 per mille	1.015	
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Contributi da soggetti privati		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	18.000		7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	799.010	713.863
7) Oneri diversi di gestione	9.079	5.336	8) Contributi da enti pubblici	258.198	211.794
8) Rimanenze iniziali			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	603	410
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
Totale	1.043.388	930.081	Totale	1.059.682	926.986
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	16.294	(3.095)
B) Costi e oneri da attività diverse	31/12/2025	31/12/2024	B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	31/12/2025	31/12/2024
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi		

6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)		
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi	31/12/2025	31/12/2024	C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	31/12/2025	31/12/2024
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali		
2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)		
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	31/12/2025	31/12/2024	D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	31/12/2025	31/12/2024
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari	44	1.261
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi e oneri			5) Altri proventi	826	
6) Altri oneri	1	1			
Totale	1	1	Totale	870	1.261
			Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	869	1.260
E) Costi e oneri di supporto generale	31/12/2025	31/12/2024	E) Proventi di supporto generale	31/12/2025	31/12/2024
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					
7) Altri oneri					
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					

9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
Totale			Totale		
Totale oneri e costi	1.043.389	930.082	Totale proventi e ricavi	1.060.552	928.247
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	17.163	(1.835)
			Imposte	6.979	3.822
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	10.184	(5.657)
Costi figurativi	31/12/2025	31/12/2024	Proventi figurativi	31/12/2025	31/12/2024
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale			Totale		