

ASSOCIAZIONE STEINERIANA COMETA ETS

Sede in MILANO (MI), CAP 20143, Via Dionigi Bussola 7
 Capitale sociale di euro 30.000,00 i.v.

BILANCIO DELL'ESERCIZIO DAL 01/09/2021 AL 31/08/2022

STATO PATRIMONIALE		
A T T I V I T A'	31/08/2021	31/08/2022
B) Immobilizzazioni	220.460	274.313
B.I Immobilizzazioni immateriali		
7) Altre immobilizzazioni immateriali	36.065	36.065
Totale immobilizzazioni immateriali	36.065	36.065
B.II Immobilizzazioni materiali		
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.146	35.353
4) Altri beni	12.532	12.532
Totale immobilizzazioni materiali	13.678	47.885
B.III Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti:		
d-bis) verso altri	170.717	190.362
esigibili oltre l'esercizio successivo	170.717	190.362
G161050 DEPOSITI CAUZIONALI	8.274	8.274
G161099 CREDITI VARI IMMOBILIZZATI	162.443	182.088
Totale crediti verso altri	170.717	190.362
Totale crediti	170.717	190.362
Totale immobilizzazioni finanziarie	170.717	190.362
Totale Immobilizzazioni (B)	220.460	274.313
C) Attivo circolante		
C.II Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	365.478	403.213
G105000 CLIENTI C/FT.DA EMETTERE	0	7.720
G185000 FDO SVAL.CREDITI V/CLIENTI	-12.305	-2.870
M100000 Clienti correnti x ft.emesse	377.783	398.363
Totale crediti verso clienti	365.478	403.213
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.480	11.653
G140000 RITEN.SUBITE SU INTER.BANCARI	4	8
G146098 TRIBUTI VARI C/CREDITO	6.006	11.543
G555002 RITENUTE IRPEF COLLABORATORI	102	102
G555003 RITENUTE ADDIZ.LE REG.LE	9.368	0
Totale crediti tributari	15.480	11.653
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.225	23.057
G152000 FORNITORI C/ACCONTI	468	22.520
G181020 INAIL C/ANTICIPO DIPENDENTI	0	-1.545
G181036 INPS C/CREDITO COMPENSABILE	2.082	2.082
G182058 DIPENDENTI C/ANTICIPI	-3.000	0
M500000 Fornitori correnti x ft.ricev.	7.675	0
Totale crediti verso altri	7.225	23.057
Totale crediti	388.183	437.923
C.IV Disponibilita' liquide		
1) Depositi bancari e postali	276.359	322.006
G100115 BNL	163.221	209.169
G100125 ALLIANZ BANK	113.138	112.837
3) Denaro e valori in cassa	4.435	7.161
G1 CASSA CONTANTI	4.435	7.161
Totale disponibilita' liquide	280.794	329.167
Totale attivo circolante (C)	668.977	767.359
D) Ratei e risconti		
Risconti attivi	10.482	10.617
G191010 RISCONTI ATTIVI OPERATIVI	10.482	10.617
Totale ratei e risconti (D)	10.482	10.617
TOTALE ATTIVITA'	899.919	1.052.020
STATO PATRIMONIALE		
P A S S I V I T A' E PATRIMONIO NETTO	31/08/2021	31/08/2022
A) Patrimonio netto		
A.I Capitale	30.000	30.000
G600000 QUOTE SOCIALI	30.000	30.000
A.VIII Utili (perdite) portati a nuovo	-206.210	9.905
G608000 UTILI PORTATI A NUOVO	-91.809	124.306
G608010 PERDITE PORTATE A NUOVO	-114.401	-114.401
A.IX Utile (Perdita) dell'esercizio	-39.883	16.315
G609000 UTILE ESERCIZI PRECEDENTI	216.115	0
G609010 PERDITA ESERCIZI PRECEDENTI	0	-39.883
Totale patrimonio netto (A)	22	16.336
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	175.647	201.016
G561040 FDO TFR	175.647	201.016
D) Debiti		

D.7 Debiti verso fornitori			
esigibili entro l'esercizio successivo	6.934	13.604	
G505000 FORNITORI C/FT.DA RICEVERE	0	2.440	
M500000 Fornitori correnti x ft.ricev.	6.934	2.842	
Totale debiti verso fornitori	6.934	5.282	
D.12 Debiti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	21.151	14.030	
G141000 IVA C/ACQUISTI	114	0	
G555001 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	14.331	7.174	
G555003 RITENUTE ADDIZ.LE REG.LE	0	428	
G555004 RITENUTE ADDIZ.LE COM.LE	193	138	
G555008 RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	120	120	
G559020 IRAP C/DEBITI	6.170	6.170	
G559080 IMPOSTE SOSTIT.VE C/DEBITI	223	0	
Totale debiti tributari	21.151	14.030	
D.13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
esigibili entro l'esercizio successivo	-758	13.224	
G581000 INPS	-2.728	13.224	
G581001 INAIL	70	0	
G581099 ENTI PREVID.LI/ASSIST.LI VARI	1.900	0	
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-758	13.224	
D.14 Altri debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo	50.712	36.514	
G561000 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	43.556	36.514	
G589099 DEBITI DIVERSI	122	0	
M100000 Clienti correnti x ft.emesse	7.034	0	
Totale altri debiti	50.712	36.514	
Totale debiti (D)	78.039	69.051	
E) Ratei e risconti			
Risconti passivi	646.212	765.617	
G591010 RISCONTI PASSIVI OPERATIVI	646.212	765.617	
Totale ratei e risconti (E)	646.212	765.617	
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	899.920	1.052.020	
CONTO ECONOMICO	31/08/2021	31/08/2022	preventivo 2022/2023
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	846.383	831.849	
G710102 RETTA SCUOLA	642.878	600.964	630.000
G710103 RETTA ASILO	102.727	102.851	110.000
G710109 QUOTE ASSOCIATIVE	5.200	3.200	3.000
G710111 CONTRIBUTO DA RACCOLTA FONDI	400	3.960	3.000
G710112 CONTR. DA ATTIVITA CULTURALI	20.206	55.839	50.000
G710113 CONTRIBUTO FONDO SOLIDARIETA	74.973	65.035	65.000
5) Altri ricavi e proventi			
c) non costituiti da contributi in c/esercizio	4.429	51.493	40.000
G739085 ARROTONDAMENTI ATTIVI	7	0	
G739090 RICAVI E PROVENTI VARI	4.422	42.058	
G795040 SOPRAVV.ATTIVE ORDINARIE	0	9.435	
Totale altri ricavi e proventi	4.429	51.493	
Totale valore della produzione (A)	850.812	883.342	901.000
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-41.981	-19.186	-25.000
G800000 MATERIE PRIME C/ACQUISTI	0	-382	
G800004 MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	-20.767	-13.573	
G800020 CANCELLERIA E STAMPATI C/ACQ.	-1.651	-462	
G800060 MATERIALI IGIENE/PULIZIA C/ACQ	-810	-881	
G822100 SERVIZI C/ACQUISTI	-14.399	-1.682	
G822200 SPESE LEGGE 626 - SICUREZZA	-4.354	-2.206	
7) per servizi	-103.879	-65.322	-80.000
G823000 COLLABORATORI C/COMPENSI	-5.680	-780	
G874101 MANUTENZ.IMP.MACCHINARI	-1.424	-1.147	
G874102 MANUTENZ.ALTRI BENI	-1.328	-55	
G874103 MANUT.E RIP.LOC.-CANONE OSMOSI	-5.185	-982	
G879062 MANUTENZ.IMMOB.STRUM.DI TERZI	-14.363	-4.493	
G879064 MANUTENZ.IMMOB.CIVILI.DI TERZI	0	-99	
G879100 MANUTENZ.STRAORDINARIA	-3.974	0	
G882000 TELEFONICHE FISSE DEDUCIBILI	-532	-861	
G882002 TELEFONICHE FISSE PARZ.DEDUCIB	-422	0	
G882015 CANONI EMAIL/PEC	0	-90	
G882050 TARIFFA RIFIUTI	-4.807	-183	
G884012 PULIZIE ESTERNE	-39.549	-27.080	
G885000 CONSULENZE INFORMATICHE	-1.200	-2.492	
G885002 CONSULENZE TECNICHE	-348	0	
G885008 CONSULENZE FISCALI	-7.399	-4.440	
G885014 CONSULENZE PAGHE E LAVORO	-7.031	-5.566	
G885016 CONSULENZE COMMERCIALI	-1.464	0	
G886030 PUBBLICITA' E PROPAGANDA	-1.532	0	
G886145 SPESE NOLEGGIO AUTO	0	-193	
G889000 TRASPORTI E SPEDIZIONI	-23	0	
G889030 ASSICURAZIONI R.C.	-1.300	-2.134	
G889034 ASSICURAZIONI INFORTUNI	-1.000	-1.374	
G889047 FORMAZIONE/AGGIORNAM.PERSONALE	-2.315	-2.169	
G889068 VITTO E ALLOGGIO	0	-92	
G889076 RIMBORSI ANALITICI PERSONALE	-1.936	-2.006	
G889086 SERVIZI VARI	-1.069	-687	
G889120 Prestazioni per esami idoneità	0	-8.400	
8) per godimento di beni di terzi	-74.358	-67.341	-74.000

	G877000 LICENZE SOFTWARE (COSTO)	-5.203	-5.945	
	G879020 CANONI LEASING BENI MOBILI	0	-841	
	G879032 FITTI PASSIVI IMMOBILI CIVILI	-69.155	-60.556	
9) per il personale:				
a) salari e stipendi		-461.553	-508.187	-525.000
	G818004 STIPENDI	-461.553	-508.187	
b) oneri sociali		-122.411	-151.776	
	G818020 CONTRIBUTI SOCIALI DIPENDENTI	-114.824	-145.248	
	G818040 CONTRIBUTI INAIL DIPENDENTI	-327	0	
	G818100 CONTRIBUTI ENTI BILATERALI	-2.840	-3.105	
	G818101 ONERI SOCIALE PERSONALE	-4.421	-3.423	
c) trattamento di fine rapporto		-28.099	-27.370	
	G818060 ACC. TFR DIPENDENTI	-28.099	-27.370	
e) altri costi		-942	-4.844	
	G889070 VISITE MEDICHE PERSONALE	-942	-4.844	-190.000
Totale costi per il personale		-613.005	-692.177	-715.000
10) ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		-30.610	0	
	G839000 AMM.INCREM.SU BENI DI TERZI	-30.610	0	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		-1.223	0	
	G847000 AMM.ATTREZZ.UFF.VARIA/MINUTA	-1.028	0	
	G848012 AMM.ANT.MACCHINARI	-195	0	
Totale ammortamenti e svalutazioni		-31.832	0	-15.000
14) oneri diversi di gestione		-18.270	-21.501	-21.000
	G888002 IMPOSTA DI REGISTRO	-75	0	
	G888010 TASSA RIFIUTI	0	-2.549	
	G888020 IVA PRO RATA (COSTO)	-11.538	-13.984	
	G889006 LIBRI E RIVISTE	0	-160	
	G889062 QUOTE ASSOCIATIVE	-5.820	-2.476	
	G889085 ARROTONDAMENTI PASSIVI	-25	-1	
	G889088 COSTI VARI	-812	-2.332	
Totale costi della produzione (B)		-883.325	-865.527	-930.000
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		-32.513	17.815	-29.000
C) Proventi ed oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti				
altri		16	16	
	G789000 INTERESSI ATTIVI BANCARI	16	16	
Totale proventi finanziari diversi dai precedenti		16	16	
Totale altri proventi finanziari		16	16	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
altri		-1.216	-1.517	
	G891000 INTERESSI PASSIVI BANCARI	0	-11	
	G891039 ONERI BANCARI VARI	-1.216	-1.506	
Totale interessi e altri oneri finanziari		-1.216	-1.517	
Totale proventi ed on. finanziari (C) (15+16-17+-17bis)		-1.200	-1.500	-1.500
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		-33.713	16.315	
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate				
a) imposte correnti		-6.170	0	
	G898002 IRAP CORRENTE	-6.170	0	-5.000
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-6.170	0	
Utile (perdita) dell'esercizio		-39.883	16.315	-35.500