

**PARROCCHIA SAN MARTINO VESCOVO**

Sede : VIA ROMA 28 ISPRA 21027 VA

Partita IVA 02106720127 Attività A 851000 ISTRUZ.DI GRADO PREPAR.:SCUOLE MATE  
 Cod. Fiscale 92003470124

**STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022**

| ATTIVITA'                  |   |                   | PASSIVITA'               |  |                   |
|----------------------------|---|-------------------|--------------------------|--|-------------------|
| <b>3</b>                   | <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>         | <b>212.371,75</b> | <b>3</b>                 | <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>        | <b>212.371,75</b> |
| <b>3 / 15</b>              | <b>DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE</b>     | <b>81,15</b>      | <b>3 / 15</b>            | <b>DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE</b>    | <b>81,15</b>      |
| 3 / 15 / 4                 | Programmi software in proprieta'            | 81,15             | 3 / 15 / 104             | F.do amm.software in proprieta'            | 81,15             |
| <b>3 / 35</b>              | <b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   | <b>212.290,60</b> | <b>3 / 35</b>            | <b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>  | <b>212.290,60</b> |
| 3 / 35 / 99                | Altre immobilizzazioni immateriali          | 212.290,60        | 3 / 35 / 199             | F.do amm.altre immobilizz.immat.           | 212.290,60        |
| <b>4</b>                   | <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>           | <b>78.846,57</b>  | <b>4</b>                 | <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>          | <b>71.726,12</b>  |
| <b>4 / 15</b>              | <b>ATTREZZATUREIndustr.E COMMERCIALI</b>    | <b>5.969,10</b>   | <b>4 / 10</b>            | <b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>              | <b>329,00</b>     |
| 4 / 15 / 2                 | Attrezzatura varia e minuta                 | 5.969,10          | 4 / 10 / 101             | F.do amm.imp.generici/specifici            | 329,00            |
| <b>4 / 20</b>              | <b>ALTRI BENI MATERIALI</b>                 | <b>72.877,47</b>  | <b>4 / 15</b>            | <b>ATTREZZATUREIndustr.E COMMERCIALI</b>   | <b>5.640,10</b>   |
| 4 / 20 / 1                 | Mobili e macchine ord.d'ufficio             | 65.623,00         | 4 / 15 / 102             | F.do amm.attrezz.varia e minuta            | 5.640,10          |
| 4 / 20 / 2                 | Macchine ufficio elettroniche               | 2.698,62          | <b>4 / 20</b>            | <b>ALTRI BENI MATERIALI</b>                | <b>65.757,02</b>  |
| 4 / 20 / 7                 | Beni materiali inf.516,46 Euro              | 163,85            | 4 / 20 / 101             | F.do amm.mob.e macch.ord.d'ufficio         | 63.598,00         |
| 4 / 20 / 99                | Altri beni materiali                        | 4.392,00          | 4 / 20 / 102             | F.do amm.macchine ufficio elettron         | 1.889,02          |
| <b>11</b>                  | <b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>       | <b>45.057,01</b>  | 4 / 20 / 199             | F.do amm. altri beni materiali             | 270,00            |
| <b>11 / 5</b>              | <b>ALTRI CRED.V/CLIENTI ENTRO 12 MESI</b>   | <b>21.152,50</b>  | <b>21</b>                | <b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>              | <b>100.826,27</b> |
| 11 / 5 / 1                 | Crediti per rette da incassare              | 21.152,50         | <b>21 / 5</b>            | <b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>              | <b>100.826,27</b> |
| <b>11 / 45</b>             | <b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>      | <b>6.264,51</b>   | 21 / 5 / 2               | TFR personale dipendente                   | 100.826,27        |
| 11 / 45 / 8                | Acconti IRES                                | 3.264,52          | <b>22</b>                | <b>FORNITORI</b>                           | <b>930,48</b>     |
| 11 / 45 / 11               | Acconti IRAP                                | 2.999,99          | <b>22 / 5</b>            | <b>FORNITORI</b>                           | <b>930,48</b>     |
| <b>11 / 90</b>             | <b>CREDITI V/ENTI PUBBLICI &lt; 12 MESI</b> | <b>17.640,00</b>  | <b>23</b>                | <b>DEBITI</b>                              | <b>33.399,35</b>  |
| 11 / 90 / 1                | Crediti verso enti pubblici                 | 17.640,00         | <b>23 / 65</b>           | <b>ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI</b> | <b>6.812,84</b>   |
| <b>15</b>                  | <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>               | <b>15.524,56</b>  | 23 / 65 / 3              | Fatture da ricevere entro 12 mesi          | 6.812,84          |
| <b>15 / 5</b>              | <b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>           | <b>15.469,63</b>  | <b>23 / 115</b>          | <b>DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>      | <b>4.925,03</b>   |
| 15 / 5 / 5001              | Banca BPER                                  | 15.356,00         | 23 / 115 / 4             | Erario c/ritenute irpef dipendenti         | 3.001,49          |
| 15 / 5 / 5002              | Carta Ricaricabile Bper                     | 113,63            | 23 / 115 / 5             | Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.         | 357,00            |
| <b>15 / 15</b>             | <b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>             | <b>54,93</b>      | 23 / 115 / 10            | Debito per IRAP                            | 671,00            |
| 15 / 15 / 1                | Cassa Euro                                  | 54,93             | 23 / 115 / 13            | Deb. v/erario per imposte sostitut         | 894,04            |
| <b>18</b>                  | <b>PATRIMONIO NETTO</b>                     | <b>50.098,74</b>  | 23 / 115 / 16            | Ritenute per addizionali regionali         | 1,50              |
| <b>18 / 40</b>             | <b>UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO</b>      | <b>50.098,74</b>  | <b>23 / 125</b>          | <b>DEBITI PREVID/JASSIC. ENTRO 12 MESI</b> | <b>8.647,57</b>   |
| 18 / 40 / 3                | Perdite portate a nuovo                     | 50.098,74         | 23 / 125 / 1             | Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes         | 8.095,00          |
|                            |   |                   | 23 / 125 / 3             | Debiti v/INAIL                             | 53,39             |
|                            |   |                   | 23 / 125 / 5             | Deb.v/fondi pensione complementare         | 499,18            |
|                            |   |                   | <b>23 / 135</b>          | <b>ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI</b>          | <b>13.013,91</b>  |
|                            |   |                   | 23 / 135 / 8             | Debiti v/assoc.sind.e di categoria         | 203,16            |
|                            |   |                   | 23 / 135 / 9             | Debiti salari,stip.,ferie maturate         | 12.810,75         |
|                            |   |                   | <b>25</b>                | <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>            | <b>15.632,53</b>  |
|                            |   |                   | <b>25 / 5</b>            | <b>RATEI PASSIVI</b>                       | <b>15.632,53</b>  |
|                            |   |                   | 25 / 5 / 5001            | Ratei passivi personale dipendente         | 15.632,53         |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>    | <b>401.898,63</b>                           |                   | <b>TOTALE PASSIVITA'</b> | <b>434.886,50</b>                          |                   |
| <b>PERDITA D'ESERCIZIO</b> | <b>32.987,87</b>                            |                   |                          |  |                   |

**PARROCCHIA SAN MARTINO VESCOVO**

Sede : VIA ROMA 28 ISPRA 21027 VA

Partita IVA 02106720127 Attività A 851000 ISTRUZ.DI GRADO PREPAR.:SCUOLE MATE  
 Cod. Fiscale 92003470124

**CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022**

| COSTI          |  |                   | RICAVI         |  |                   |
|----------------|--|-------------------|----------------|--|-------------------|
| <b>27</b>      | <b>COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI</b> | <b>10.539,65</b>  | <b>44</b>      | <b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.</b> | <b>372.408,29</b> |
| <b>27 / 5</b>  | <b>ACQUISTI DIVERSI</b>                    | <b>10.539,65</b>  | <b>44 / 5</b>  | <b>RICAVI DELLE VENDITE ITALIA</b>         | <b>3.000,00</b>   |
| 27 / 5 / 18    | Materiale di pulizia                       | 917,32            | 44 / 5 / 42    | Erogazioni liberali                        | 3.000,00          |
| 27 / 5 / 35    | Materiali di consumo                       | 9.622,33          | <b>44 / 15</b> | <b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>            | <b>369.408,29</b> |
| <b>29</b>      | <b>COSTI PER SERVIZI</b>                   | <b>74.978,41</b>  | 44 / 15 / 5001 | Rette scuola materna                       | 208.341,50        |
| <b>29 / 5</b>  | <b>COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)</b>     | <b>19.753,01</b>  | 44 / 15 / 5002 | Contributo Comune Rette                    | 102.795,00        |
| 29 / 5 / 1     | Trasporti                                  | 6.050,00          | 44 / 15 / 5003 | Contributo Ministero-Provincia-Reg         | 58.271,79         |
| 29 / 5 / 11    | Energia elettrica                          | 3.327,00          | <b>47</b>      | <b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>             | <b>11.224,75</b>  |
| 29 / 5 / 12    | Spese di riscaldamento                     | 9.349,00          | <b>47 / 5</b>  | <b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>             | <b>11.224,75</b>  |
| 29 / 5 / 13    | Acqua e gas                                | 570,98            | 47 / 5 / 15    | Arrotondamenti attivi                      | 2,39              |
| 29 / 5 / 16    | Altri costi per servizi                    | 229,93            | 47 / 5 / 29    | Abbuoni attivi                             | 244,89            |
| 29 / 5 / 20    | Consulenze tecniche                        | 226,10            | 47 / 5 / 5001  | Entrate varie/offerte                      | 10.977,47         |
| <b>29 / 15</b> | <b>COSTI PER SERVIZI (GENERALI)</b>        | <b>55.225,40</b>  | <b>49</b>      | <b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>           | <b>0,21</b>       |
| 29 / 15 / 44   | Spese postali                              | 10,90             | <b>49 / 5</b>  | <b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>           | <b>0,21</b>       |
| 29 / 15 / 45   | Spese telefoniche (deducibili 80%)         | 863,06            | 49 / 5 / 20    | Interessi attivi                           | 0,21              |
| 29 / 15 / 47   | Spese bancarie                             | 581,21            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 53   | Servizi amministr.personale e cont         | 7.612,80          |                |  |                   |
| 29 / 15 / 54   | Servizi e prestazioni rese da prof         | 4.363,00          |                |  |                   |
| 29 / 15 / 58   | Spese aggiornamento e formaz.pers.         | 773,61            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 81   | Altre spese deducibili                     | 10.445,21         |                |  |                   |
| 29 / 15 / 84   | Altre spese documentate in ded.            | 27.169,42         |                |  |                   |
| 29 / 15 / 90   | Canoni di assistenza                       | 395,66            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 101  | Servizi e spese di vigilanza               | 915,00            |                |  |                   |
| 29 / 15 / 5002 | Spese manutenzione/riparazione             | 2.095,53          |                |  |                   |
| <b>31</b>      | <b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>   | <b>1.764,54</b>   |                |  |                   |
| <b>31 / 5</b>  | <b>LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE</b>   | <b>1.764,54</b>   |                |  |                   |
| 31 / 5 / 25    | Canoni noleggio macchine ufficio           | 1.764,54          |                |  |                   |
| <b>33</b>      | <b>COSTI PER IL PERSONALE</b>              | <b>256.243,36</b> |                |  |                   |
| <b>33 / 5</b>  | <b>SALARI E STIPENDI</b>                   | <b>182.413,58</b> |                |  |                   |
| 33 / 5 / 4     | Retribuzioni dipendenti                    | 182.413,58        |                |  |                   |
| <b>33 / 10</b> | <b>ONERI SOCIALI</b>                       | <b>50.715,14</b>  |                |  |                   |
| 33 / 10 / 1    | Contributi assic.obblig.contro inf         | 904,67            |                |  |                   |
| 33 / 10 / 5    | Oneri sociali dipendenti                   | 49.810,47         |                |  |                   |
| <b>33 / 15</b> | <b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>        | <b>20.914,64</b>  |                |  |                   |
| 33 / 15 / 3    | Accant. fondo TFR dipendenti               | 17.709,37         |                |  |                   |
| 33 / 15 / 5001 | Quota fondo TFR dip.previd.compl           | 3.205,27          |                |  |                   |
| <b>33 / 25</b> | <b>ALTRI COSTI</b>                         | <b>2.200,00</b>   |                |  |                   |
| 33 / 25 / 99   | Altri costi del personale                  | 2.200,00          |                |  |                   |
| <b>35</b>      | <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>         | <b>2.140,52</b>   |                |  |                   |
| <b>35 / 10</b> | <b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI</b>   | <b>2.140,52</b>   |                |  |                   |
| 35 / 10 / 10   | Amm.attrezzatura varia e minuta            | 329,00            |                |  |                   |
| 35 / 10 / 11   | Amm.mobili e macch.ordin.d'ufficio         | 1.001,80          |                |  |                   |
| 35 / 10 / 12   | Amm.macchine ufficio elettroniche          | 539,72            |                |  |                   |
| 35 / 10 / 99   | Amm. altri beni materiali                  | 270,00            |                |  |                   |
| <b>38</b>      | <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>           | <b>70.247,81</b>  |                |  |                   |
| <b>38 / 5</b>  | <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>           | <b>70.247,81</b>  |                |  |                   |
| 38 / 5 / 11    | Tassa raccolta rifiuti                     | 1.002,00          |                |  |                   |
| 38 / 5 / 18    | Spese di cancelleria                       | 2.414,43          |                |  |                   |

**PARROCCHIA SAN MARTINO VESCOVO**

Sede : VIA ROMA 28 ISPRA 21027 VA

Partita IVA 02106720127 Attività A 851000 ISTRUZ.DI GRADO PREPAR.:SCUOLE MATE  
 Cod. Fiscale 92003470124

**CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022**

| <b>COSTI</b>        |   | <b>RICAVI</b>              |                   |
|---------------------|---|----------------------------|-------------------|
| 38 / 5 / 23         | Contributi assoc.sind.e di categ.         | 2.804,00                   |                   |
| 38 / 5 / 24         | Valori bollati                            | 20,00                      |                   |
| 38 / 5 / 26         | Arrotondamenti passivi                    | 2,87                       |                   |
| 38 / 5 / 5001       | Servizio mensa                            | 64.004,51                  |                   |
| <b>39</b>           | <b>ONERI FINANZIARI</b>                   | <b>15,08</b>               |                   |
| <b>39 / 5</b>       | <b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b> | <b>15,08</b>               |                   |
| 39 / 5 / 12         | Int.pass.su dilaz.di pagamento            | 0,37                       |                   |
| 39 / 5 / 1001       | Sanzioni su imposte/tasse                 | 8,03                       |                   |
| 39 / 5 / 1004       | Int.pass.su versamento imposte            | 6,68                       |                   |
| <b>42</b>           | <b>ALTRI ONERI</b>                        | <b>20,75</b>               |                   |
| <b>42 / 5</b>       | <b>ALTRI ONERI</b>                        | <b>20,75</b>               |                   |
| 42 / 5 / 3          | Sopravv.pass.straordinarie ded.           | 0,02                       |                   |
| 42 / 5 / 4          | Sopravv.pass.straordinarie inded.         | 20,73                      |                   |
| <b>43</b>           | <b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b> | <b>671,00</b>              |                   |
| <b>43 / 5</b>       | <b>IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI</b>       | <b>671,00</b>              |                   |
| 43 / 5 / 2          | IRAP                                      | 671,00                     |                   |
| <b>TOTALE COSTI</b> |   | <b>416.621,12</b>          |                   |
|                     |   | <b>TOTALE RICAVI</b>       | <b>383.633,25</b> |
|                     |   | <b>PERDITA D'ESERCIZIO</b> | <b>32.987,87</b>  |