



STATO PATRIMONIALE	2011	2010	2009
ATTIVO			
A) Crediti verso enti pubblici di riferimento			
I) Immobilizzazioni Immateriali			
1) Immobilizzazioni Immateriali	€ 2.535.067,00	€ 2.482.503,00	€ 2.411.206,00
- Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ -2.298.197,00	€ -2.126.563,00	€ -1.859.155,00
2) Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€	€	€ 816,00
II) Immobilizzazioni Materiali			
1) Fabbricati	€ 47.661.956,00	€ 45.822.903,00	€ 45.317.391,00
- Fondo ammortamento fabbricati	€ -8.699.001,00	€ -7.305.571,00	€ -6.129.009,00
2) Impianti e macchinari	€ 54.136,00	€ 54.136,00	€ 54.136,00
- Fondo ammortamento impianti e macchinari	€ -53.433,00	€ -50.776,00	€ -47.234,00
3) Attrezzature:			
Attrezzature	€ 679.898,00	€ 658.938,00	€ 649.462,00
- Fondo ammortamento attrezzature	€ -591.339,00	€ -552.711,00	€ -506.842,00
Strumenti e Attrezzature Informatiche	€ 901.867,00	€ 90.867,00	€ 896.297,00
- Fondo ammortamento strumenti e attr. Informatiche	€ -845.980,00	€ -793.365,00	€ -711.299,00
4) Altri beni:			
Strumenti e Attrezzature Didattiche	€ 676.968,00	€ 676.968,00	€ 672.857,00
- Fondo ammortamento strumenti e attrezzature didattiche	€ -630.835,00	€ -599.582,00	€ -556.966,00
Arredi	€ 1.425.268,00	€ 1.425.268,00	€ 1.422.970,00
- Fondo ammortamento arredi	€ -1.240.972,00	€ -1.120.69,00	€ -971.389,00

6) Terreni	€	39.401,00	€	39.401,00	€	39.401,00
- Fondo ammortamento terreni	€	-7.882,00	€	-6.832,00	€	-582,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	€	9.152.962,00	€	8136.003,00	€	6.302.133,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€	48.759.884,00	€	47.550.894,00	€	46.986.493,00

I) Rimanenze

II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

1) Verso utenti e clienti:

Crediti per rette	€	2.542.460,00	€	2.571.527,00	€	2.264.265,00
- Fondo svalutazione crediti	€	-1.370.341,00	€	-1.140.341,00	€	-910.341,00
Crediti verso clienti (fatture da emettere)	€	1.245.026,00	€	695.911,00	€	602.633,00
Fornitori note di credito da ricevere	€	268.501,00	€	29916,00	€	132.411,00
Crediti verso clienti diversi	€	715.278,00	€	623.940,00	€	521.767,00
- Crediti verso clienti (note di credito da emettere)	€	-2.978,00	€	-1.077,00	€	-4.099,00

4) Verso il Comune di Reggio Emilia

Crediti verso Comune per servizi diversi

Crediti verso Comune per gestione convenzionati			€	200000,00	€	181.459,00
Crediti verso Comune per trasferimento beni e servizi					€	252.846,00
Crediti verso Comune per spese di personale			€	5.000,00	€	1.932.557,00
Crediti verso Comune per FISM	€	150.000,00	€	230.000,00	€	
Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2004	€	200.455,00	€	200.455,00	€	200.455,00
Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2006	€	840,00	€	840,00	€	840,00
Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2007	€		€	200.000,00	€	200.000,00
Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2008	€	150.000,00	€	150.000,00	€	150.000,00

Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2009	€		€	100.000,00	€	100.000,00
Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2010	€	430.000,00	€	130.000,00		
Crediti verso Comune per contributi in conto capitale 2011	€	130.000,00				
Crediti verso Comune per IVA	€	175.079,00	€	170.578,00	€	199.888,00
5) Crediti verso altri:						
Crediti per contributi statali gestione scuole infanzia	€	7.015,00	€	7.231,00	€	7.602,00
Crediti per contributi regionali per formazioni e scambi pedagogici	€	38.068,00	€	39.068,00	€	39.000,00
Crediti verso Regione vouche nidi convenzionati		63.500,00	€	122.750,00		
Crediti verso Fondazione Manodori per famiglie in difficoltà	€	200.000,00	€	200.000,00	€	140.000,00
Crediti verso Provincia per contributo in c/capitale	€		€	100.625,00	€	100.625,00
Crediti verso Regione per contributo in c/capitale	€	619.748,00	€	619.749,00	€	619.748,00
Crediti verso Fondazione Manodori per contributo in c/capitale	€				€	300.000,00
Crediti verso Fondazione Manodori per contributo per progetti	€	300.000,00				
TOTALE CREDITI	€	5.863.251,00	€	5.256.172,00	€	7.031.656,00
IV) Disponibilità liquide:						
1) Depositi bancari presso: - Tesoreria	€	2.201.661,00	€	2.773.898,00	€	1.896.823,00
3) Denaro e valori in cassa V) Erario IVA a credito maturata	€	93.665,00	€	70.887,00	€	76.096,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	8.158.577,00	€	8.100.957,00	€	9.004.575,00
RISCONTI ATTIVI	€	49.738,00	€	32.936,00	€	10.453,00
<u>TOTALE ATTIVO</u>	€	<u>56.968.199,00</u>	€	<u>55.684.787,00</u>	€	<u>56.001.521,00</u>

PASSIVO**A. PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale assegnato	€	34.017.064,00	€	34.017.064,00	€	34.017.064,00
VI) Riserve regolamentari						
Riserva di Utile	€	78.470,00	€	48.004,00	€	45.750,00
TOTALE RISERVE REGOLAMENTARI	€	78.470,00	€	48.004,00	€	4550,00
VII) Altre riserve						
Fondo contribuito Provincia in conto capitale 2006	€	187.945,00	€	187.945,00	€	187.945,00
Fondo qualificazione e incremento patrimonio 2006 -2008	€	528.401,00	€	528.401,00	€	528.400,00
Fondo contribuito in conto capitale investimenti Comune 2003-2010	€	16.750.296,00	€	16.620.996,00	€	16.370.296,00
Fondo contribuito in conto capitale in conto residuo Comune 2005-2010	€	6.602.592,00	€	6.422.902,00	€	6.033.103,00
Fondo contribuito Comune in conto capitale investimenti 2008					€	150.000,00
Fondo contribuito Comune in conto capitale investimenti 2009					€	100.000,00
Fondo contribuito Comune in conto capitale investimenti 2010	€		€	130.000,00		
Fondo contribuito Comune in conto capitale investimenti 2011	€	130.000,00				
Fondo contribuito in conto capitale in conto residuo Comune 2009	€		€		€	389.799,00
Fondo contribuito in conto capitale in conto residuo Comune 2010	€		€	179.690,00		
Fondo contribuito Provincia in conto capitale investimenti 2008	€	260.971,00	€	260.971,00	€	260.971,00
Fondo contribuito Regione in conto capitale investimenti 2008	€	1.032.914,00	€	1.032.914,00	€	1.032.914,00
Fondo contribuito Fondazione Manodori in conto capitale investimenti 2008	€	300.000,00	€	30.000,00	€	300.000,00
Fondo contribuito Fondazione Manodori in conto capitale investimenti 2009	€	600.000,00	€	60.000,00	€	600.000,00

Fondo contribuito in conto capitale in conto residuo Comune 2011	€	1.757.268,00		
- Posta rettifica capitale 2004-2010	€	-11.761.114,00	€	-9.901.697,00 € -7.966.007,00
- Posta rettifica capitale 2009				€ -1.935.690,00
- Posta rettifica capitale 2010			€	-1.859.417,00
- Posta rettifica capitale 2011	€	-1.720.545,00		
TOTALE ALTRE RISERVE	€	14.668.728,00	€	14.502.005,00 € 16.051.732,00

VIII) Utili portati a nuovo

IX) Utile d'esercizio 2009				€	2.254,00
IX) Utile d'esercizio 2010		€	30.466,00		
TOTALE UTILI PORTATI A NUOVO	€	17.060,00	€	<u>30.466,00</u>	2.254,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	48.781.322,00	€	48.597.539,00	50.116.800,00

3) Altri:

Fondo formazione, ricerca e innovazione	€	52.449,00	€	8.000,00	€	21.748,00
Fondo rischi contrattuali vari						
Fondo rischi contribuiti pubblici	€	45.000,00	€	45.000,00	€	24.437,00
Fondo manutenzione ciclica nidi d'infanzia	€	66.380,00	€	80.000,00		
Fondo manutenzione ciclica scuole d'infanzia	€	94.648,00	€	120.000,00		
Fondo conguagli negativi utenze	€	70.000,00	€	60.000,00		
Fondo per arrotondamenti	€		€			
Fondo per trattamento di quiescenza	€	19.516,00	€	40.000,00		
TOTALE FONDI E RISCHI	€	347.993,00	€	425.000,00		46.185,00

6) Debiti verso fornitori

Debiti verso fornitori ordinari	€ 3.837.407,00	€ 2.831.923,00	€ 2.976.868,00
Debiti verso fornitori fatture da ricevere	€ 2.569.261,00	€ 2.024.065,00	€ 1.808.451,00

10) Debiti tributari e finanziari

Debiti verso Comune di Reggio Emilia per IRAP commerciale	€ 79.297,00	€ 70.000,00	€ 65.000,00
Debiti erario ritenute d'acconto - dipendenti	€ 355.326,00	€ 427.157,00	€ 465.679,00

13) Altri debiti

Debiti per IRAP istituzionale		1.886,00	
Debiti verso INPS	€ 797,00	€ 6.685,00	€ 6.086,00
Debiti verso INPDAP		€ 693.597,00	€
Debiti verso dipendenti per aggiornamento contratto e progressioni 2011	€ 270.010,00	€ 325.535,00	€ 365.067,00
Debiti verso personale dipendente	€	€ 29.971,00	
Debiti per varie conto terzi	€ 1.204,00	€ 104,00	€ 104,00
Debiti per ritenute sindacali	€	€ 39,00	
TOTALE DEBITI	€ 7.113.302,00	€ 6.410.962,00	€ 5.687.255,00
Risconti Passivi	€ 725.582,00	€ 251.286,00	€ 151.281,00
TOTALE PASSIVO	€ 56.968.199,00	€ 55.684.787,00	€ 56.001.521,00

CONTO ECONOMICO**2011****2010****2009****A) VALORE DELLA PRODUZIONE****1) Ricavi delle prestazioni****a) Prestazioni**

Proventi rette nidi	€ 2.262.293,00	€ 2.096.855,00	€ 2.033.807,00
Proventi rette scuole infanzia comunali	€ 2.626.482,00	€ 2.446.485,00	€ 2.412.167,00
Proventi rette scuole infanzia statali	€ 644.531,00	€ 611.682,00	€ 652.649,00
Proventi rette scuole elementari	€ 30.999,00	€ 16.885,00	4.309,00
1) TOTALE RICAVI	€ 5.564.305,00	€ 5.171.907,00	€ 5.102.932,00

5) Altri ricavi e proventi

a) Diversi

Affitti	€	74.300,00	€	47.976,00	€	35.000,00
Rimborso AIMA per generi alimentari scuola infanzia	€	8.309,00	€	7.231,00	€	7.602,00
Rimborsi spese	€	39.936,00	€	85.244,00	€	24.190,00
Rimborso spesa vitto personale	€	83.248,00	€	90.441,00	€	89.145,00
Rimborso personale comandato	€	40.690,00	€	41.873,00	€	49.061,00
Proventi da convenzioni Reggio Children	€	136.444,00	€	137.656,00	€	139.778,00
Rimborsi utenze	€	506.149,00	€	81.775,00	€	86.574,00
Rimborsi gestione integrata servizi	€	25.625,00	€	153.674,00	€	93.624,00
Sponsorizzazioni iniziative culturali	€	16.077,00	€	11.842,00	€	7.000,00
Rimborsi INAIL	€	33.447,00	€	18.080,00	€	12.997,00

c) Contributi in conto esercizio

Contributi Statali per gestione scuola infanzia	€	800.000,00	€	680.000,00	€	852.000,00
Contributi regionali per formazine e scambi pedagogici	€	12.000,00	€	26.000,00	€	26.000,00
Contributo provinciale gestione nido l. 1/2000	€	193.933,00	€	200.429,00	€	298.396,00
Contributo provinciale formazione personale	€	14.934,00	€	18.202,00	€	25.269,00
Contributo provinciale qualificazione dei servizi	€	22.134,00	€	35.225,00	€	22.716,00
Finanziamento da Unione Europea Progetto Educa	€	160.000,00				
Trasferimento da Comune di RE per beni e servizi	€	1.537.462,00	€	1.049.400,00	€	887.462,00
Trasferimento da Comune di RE per personale	€	15.482.538,00	€	16.657.538,00	€	16.648.600,00
Trasferimento da Comune di RE per FISM	€	1.390.000,00	€	1.230.000,00	€	1.000.000,00
Trasferimento da Comune di RE per gestione convenzionata	€	3.905.000,00	€	3.928.062,00	€	3.890.000,00
Contributo Regionale per voucher nidi convenzionati	€	118.750,00	€	63.350,00	€	21.250,00
Contributo Manodori per progetti	€	130.000,00	€	200.000,00	€	140.000,00
5) TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	€	24.730.976,00	€	24.63.998,00	€	24.356.664,00
	€	30.295.281,00	€	29.935.905,00	€	29.459.596,00

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

materiale didattico	€	81.829,00	€	81.309,00	€	91.280,00
generi alimentari	€	811.596,00	€	826.476,00	€	847.342,00
stoviglie e attrezzatura cucina	€	9.026,00	€	17.867,00	€	11.909,00
materiale di pulizia	€	80.356,00	€	74.138,00	€	71.115,00
biancheria e materiale a perdere	€	31.228,00	€	35.387,00	€	36.107,00
beni di consumo vari e minute attrezzature	€	50.380,00	€	51.765,00	€	56.874,00
6) TOTALE MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	€	1.064.415,00	€	1.086.942,00	€	1.114.627,00

7) Servizi

spese postali	€	29.422,00	€	24.475,00	€	26.786,00
acqua	€	118.208,00	€	99.565,00	€	93.987,00
spese telefoniche	€	57.380,00	€	59.615,00	€	65.188,00
energia elettrica	€	390.970,00	€	250.299,00	€	242.562,00
riscaldamento	€	837.238,00	€	696.797,00	€	626.336,00
servizio raccolta smaltimento rifiuti	€	41.569,00	€	42.839,00	€	41.644,00
gestione nidi convenzionati	€	5.128.470,00	€	3.985.969,00	€	3.865.634,00
servizi di pulizie	€	50.855,00	€	84.182,00	€	83.318,00
servizio lavanderia	€	241.199,00	€	277.097,00	€	285.523,00
spese condominiali	€	74.970,00	€	70.831,00	€	72.380,00
servizio somministrazione pasti	€	426.153,00	€	431.766,00	€	419.672,00
consulenze e collaborazioni	€		€	14.362,00	€	28.442,00
compenso amministratori	€	15.905,00	€	41.281,00	€	38.062,00
assicurazioni	€	102.715,00	€	102.715,00	€	105.364,00
attività di pubblicazione e informazione	€	12.015,00	€	28.028,00	€	20.309,00
spese per formazione	€		€	21.056,00		
manutenzione ordinaria e aree cortilive	€	728.392,00	€	659.389,00	€	661.427,00

servizi informatici	€ 70.173,00	€ 88.710,00	€ 89.140,00
manutenzione attrezzature	€ 3.681,00	€ 6.521,00	€ 5.584,00
servizi logistici	€ 16.895,00	€ 30.698,00	€ 50.746,00
spese di gestione tesoreria	€ 57.653,00	€ 56.913,00	€ 56.846,00
servizi diversi	€ 137.555,00	€ 181.332,00	€ 163.943,00
servizio di supporto alle attività pomeridiane	€ 847.072,00	€ 653.736,00	€ 616.883,00
servizi prestati dal comune	€ 200.000,00	€ 295.113,00	€ 285.932,00
Servizi di coordinamento e gestione integrata	€ 74.597,00	€ 163.473,00	€ 246.926,00
Servizi censimento beni mobili ed immobili	€	€ 30.604,00	€ 52.406,00
7) TOTALE PER SERVIZI	€ 9.663.087,00	€ 8.397.366,00	€ 8.245.040,00

8) Godimento di beni di terzi

Affitti passivi immobili	€ 826.459,00	€ 864.737,00	€ 890.591,00
Noleggi	€ 11.163,00	€ 10.351,00	€ 12.740,00
8) TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 837.622,00	€ 875.088,00	€ 903.331,00

9) Personale

a) Salari e stipendi	€ 11.704.620,00	€ 12.389.501,00	€ 12.217.956,00
b) oneri sociali	€ 3.482.113,00	€ 3.704.562,00	€ 3.643.265,00
e) altri costi	€ 411.086,00	€ 545.557,00	€ 795.143,00
9) TOTALE PER IL PERSONALE	€ 15.597.819,00	€ 16.639.620,00	€ 16.656.364,00

10) Ammortamenti e svalutazioni

a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 171.634,00	€ 267.408,00	€ 313.216,00
---	--------------	--------------	--------------

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Ammortamento fabbricati	€ 1.302.430,00	€ 1.267.562,00	€ 1.242.363,00
Ammortamento impianti e macchinari	€ 2.657,00	€ 3.542,00	€ 4.031,00
Ammortamento attrezzature	€ 38.627,00	€ 45.869,00	€ 52.401,00
Ammortamento arredi	€ 120.279,00	€ 149.304,00	€ 167.920,00
Ammortamento strumenti e attrezzature informatiche	€ 52.615,00	€ 82.066,00	€ 106.746,00

Ammortamento strumenti e attrezzature didattiche	€	31.253,00	€	42.615,00	€	47.963,00
Ammortamento automezzi						
Ammortamento terreni	€	1.050,00	€	1.050,00	€	1.050,00
c) <u>Svalutazione crediti</u>	€	230.000,00	€	230.000,00	€	200.000,00
10) TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€	1.950.545,00	€	2.089.416,00	€	2.135.690,00
13) Altri accantonamenti						
Accantonamento ricerca, innovazione e formazione	€	20.000,00	€	80.000,00		
Accantonamento a rischi conguagli negativi per utenze	€	10.000,00	€	60.000,00		
Accantonamento rischi contributi pubblici			€	45.000,00		
Accantonamento qualificazione e incremento patrimoniale	€	60.000,00	€	200.000,00		
13) Totale altri accantonamenti	€	90.000,00	€	385.000,00		
14) Oneri diversi di gestione						
Trasferimento ad altri istituti ed associazioni scolastiche	€	1.555.000,00	€	1.230.000,00	€	1.000.000,00
14) TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	1.555.000,00	€	1.230.000,00	€	1.000.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€	30.758.488,00	€	30.703432,00	€	30.055.052,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€	<u>-463.207,00</u>	€	<u>-767.527,00</u>	€	<u>-595.456,00</u>
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
17) Proventi finanziari						
Interessi attivi	€	22.092,00	€	18.350,00	€	16.916,00
18) Oneri finanziari						
interessi passivi	€	600.000,00	€	600.000,00	€	662.282,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	-577.908,00	€	-58.650,00	€	-645.366,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						

20) Proventi ed oneri straordinari

Sopravvenienze attive	€	62.681,00	€	196.773,00	€	81.006,00
Quota annuale di utilizzo capitale 2008						
Quota annuale di utilizzo capitale 2009	€		€		€	1.935.690,00
Quota annuale di utilizzo capitale 2010				1.859.417,00		
Quota annuale di utilizzo capitale 2011	€	1.720.545,00				

21) Oneri straordinari

sopravvenienze passive	€	101.828,00	€	41.451,00	€	128.624,00
Abbuoni						
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	1.681.398,00	€	2.014.739,00	€	1.888.072,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	640.283,00	€	665.562,00	€	647.250,00

22) Imposte sul reddito d'esercizio

IRAP Commerciale	€	79.297,00	€	70.000,00	€	65.000,00
IRAP Istituzionale	€	543.926,00	€	565.096,00	€	579.996,00
23) Utile d'esercizio	€	17.060,00	€	30.466,00	€	2.254,00

Il Direttore

Reggio Emilia, 27 marzo 2012