

**BILANCIO 4 SEZIONI****ESERCIZIO 2020****STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>11</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>35.677,44</b>		<b>35.677,44</b>
<b>11.03</b>		<b>BENI IMMATERIALI</b>	<b>2.247,00</b>		<b>2.247,00</b>
11.03.01		Software di proprieta' capitalizzato	1.815,00		1.815,00
11.03.09		Concessioni e licenze	432,00		432,00
<b>11.05</b>		<b>SPESE PLURIENNALI</b>	<b>33.430,44</b>		<b>33.430,44</b>
11.05.06		Spese manut.su beni di terzi da ammort.	33.430,44		33.430,44
<b>13</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>215.982,26</b>		<b>215.982,26</b>
<b>13.03</b>		<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>192.833,20</b>		<b>192.833,20</b>
13.03.51		Altri impianti e macchinari	192.833,20		192.833,20
<b>13.05</b>		<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIAL</b>	<b>2.529,05</b>		<b>2.529,05</b>
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	2.529,05		2.529,05
<b>13.07</b>		<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>20.620,01</b>		<b>20.620,01</b>
13.07.01		Mobili e arredi	14.371,51		14.371,51
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	5.571,40		5.571,40
13.07.21		Telefonia mobile	677,10		677,10
<b>23</b>		<b>CREDITI COMMERCIALI</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>
<b>23.03</b>		<b>CLIENTI</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>
23.03.01		Clienti terzi Italia	5.000,00		5.000,00
<b>27</b>		<b>CREDITI VARI</b>	<b>267.958,30</b>		<b>267.958,30</b>
<b>27.05</b>		<b>CREDITI VARI V/TERZI</b>	<b>267.958,30</b>		<b>267.958,30</b>
27.05.51		Crediti vari v/terzi	267.958,30		267.958,30
<b>27.07</b>		<b>CREDITI VERSO IL PERSONALE</b>			
27.07.09		Personale c/arrotondamenti			
<b>31</b>		<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>898.997,48</b>		<b>898.997,48</b>
<b>31.01</b>		<b>BANCHE C/C E POSTA C/C</b>	<b>898.992,69</b>		<b>898.992,69</b>
31.01.01		Banca c/c	898.992,69		898.992,69
<b>31.03</b>		<b>CASSA</b>	<b>4,79</b>		<b>4,79</b>
31.03.03		Cassa contanti	4,79		4,79
<b>39</b>		<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>115.376,49</b>	<b>188.588,70</b>	<b>303.965,19</b>
<b>39.01</b>		<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>115.376,49</b>	<b>188.588,70</b>	<b>303.965,19</b>
39.01.01		Ratei attivi	115.376,49	165.165,37	280.541,86
39.01.03		Risconti attivi		23.423,33	23.423,33
<b>59</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>3.560,24</b>		<b>3.560,24</b>
<b>59.01</b>		<b>ERARIO C/IVA</b>			
59.01.03		Iva su vendite			
59.01.21		IVA a debito acquisti intracomunitari			
<b>59.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>202,18</b>		<b>202,18</b>
59.03.19		Recupero somme erogate D.L.66/2014	202,18		202,18
<b>59.05</b>		<b>ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMPOSTA</b>	<b>82,66</b>		<b>82,66</b>
59.05.01		Ritenute subite su interessi attivi	82,66		82,66
<b>59.07</b>		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>	<b>3.275,40</b>		<b>3.275,40</b>
59.07.04		Erario c/acconti IRAP	3.275,40		3.275,40
<b>61</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>91,97</b>		<b>91,97</b>
<b>61.01</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>91,97</b>		<b>91,97</b>
61.01.03		INPS collaboratori	91,97		91,97
<b>99</b>		<b>CONTI DI CHIUSURA E RIAPERTURA</b>			
<b>99.01</b>		<b>STATO PATRIMONIALE INIZIALE</b>			
99.01.01		Stato patrimoniale iniziale			
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>1.542.644,18</b>	<b>188.588,70</b>	<b>1.731.232,88</b>

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>41</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>1.013.053,50</b>		<b>1.013.053,50</b>
<b>41.01</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>1.013.053,50</b>		<b>1.013.053,50</b>
41.01.29		Fondo di Dotazione	103.500,00		103.500,00
41.01.30		Fondo gestione	909.553,50		909.553,50
<b>43</b>		<b>RISULTATI DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>43.03</b>		<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>			

**BILANCIO 4 SEZIONI****ESERCIZIO 2020****STATO PATRIMONIALE****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
43.03.01		Utile d'esercizio			
<b>53</b>		<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>256,48</b>		<b>256,48</b>
<b>53.01</b>		<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>256,48</b>		<b>256,48</b>
53.01.01		Fondo T.F.R.	256,48		256,48
<b>57</b>		<b>DEBITI COMMERCIALI</b>	<b>56.147,07</b>	<b>47.406,90</b>	<b>103.553,97</b>
<b>57.01</b>		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE</b>	<b>27.002,98</b>	<b>47.406,90</b>	<b>74.409,88</b>
57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	27.002,98	50.208,90	77.211,88
57.01.21		Note credito da ricevere da fornit.terzi		2.802,00-	2.802,00-
<b>57.03</b>		<b>FORNITORI</b>	<b>29.144,09</b>		<b>29.144,09</b>
57.03.01		Fornitori terzi Italia	29.144,09		29.144,09
57.03.03		Fornitori terzi Estero			
<b>59</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>6.770,85</b>		<b>6.770,85</b>
<b>59.01</b>		<b>ERARIO C/IVA</b>	<b>1.371,46</b>		<b>1.371,46</b>
59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	1.371,46		1.371,46
<b>59.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>1.323,39</b>		<b>1.323,39</b>
59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	670,28		670,28
59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	653,11		653,11
<b>59.07</b>		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>	<b>4.076,00</b>		<b>4.076,00</b>
59.07.03		Erario c/IRAP	4.076,00		4.076,00
<b>61</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>19.831,05</b>		<b>19.831,05</b>
<b>61.01</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>19.831,05</b>		<b>19.831,05</b>
61.01.01		INPS dipendenti	1.449,00		1.449,00
61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	18.358,05		18.358,05
61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	24,00		24,00
<b>63</b>		<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>217.930,81</b>		<b>217.930,81</b>
<b>63.05</b>		<b>DEBITI VARI</b>	<b>215.178,81</b>		<b>215.178,81</b>
63.05.51		Debiti diversi verso terzi	7.922,81		7.922,81
63.05.52		Debiti div. vs.terzi es. prec.	206.996,00		206.996,00
63.05.53		Debiti v/emittenti carte di credito	260,00		260,00
<b>63.07</b>		<b>DEBITI VERSO IL PERSONALE</b>	<b>2.752,00</b>		<b>2.752,00</b>
63.07.01		Personale c/retribuzioni	2.752,00		2.752,00
63.07.07		Personale c/arrotondamenti			
<b>65</b>		<b>F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>19.041,22</b>	<b>37.522,84</b>	<b>56.564,06</b>
<b>65.01</b>		<b>F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	<b>11.844,44</b>	<b>5.302,72</b>	<b>17.147,16</b>
65.01.15		F.do ammortamento concessioni e licenze		288,00	288,00
65.01.23		F.do amm.sw in concessione capitalizzato	1.815,00		1.815,00
65.01.31		F.do amm.to spese di manutenzione		5.014,72	5.014,72
65.01.33		F.do amm.to spese di manut.beni di terzi	10.029,44		10.029,44
<b>65.05</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHIN</b>	<b>2.926,17</b>	<b>28.924,98</b>	<b>31.851,15</b>
65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	2.926,17	28.924,98	31.851,15
<b>65.07</b>		<b>FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E COMME</b>	<b>804,51</b>	<b>301,14</b>	<b>1.105,65</b>
65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	804,51	301,14	1.105,65
<b>65.09</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERIA</b>	<b>3.466,10</b>	<b>2.994,00</b>	<b>6.460,10</b>
65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	2.429,68	1.908,92	4.338,60
65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	968,71	949,66	1.918,37
65.09.13		F.do ammortamento telefonia mobile	67,71	135,42	203,13
<b>69</b>		<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>223.294,75</b>	<b>160,00</b>	<b>223.454,75</b>
<b>69.01</b>		<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>223.294,75</b>	<b>160,00</b>	<b>223.454,75</b>
69.01.01		Ratei passivi	826,91	160,00	986,91
69.01.03		Risconti passivi	222.467,84		222.467,84
		<b>Totale Passivita'</b>	<b>1.556.325,73</b>	<b>85.089,74</b>	<b>1.641.415,47</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>13.681,55-</b>		<b>89.817,41</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.542.644,18</b>		<b>1.731.232,88</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI****ESERCIZIO 2020****CONTO ECONOMICO****COSTI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>75</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>4.223,36</b>	<b>279,14</b>	<b>4.502,50</b>
<b>75.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>4.223,36</b>	<b>279,14</b>	<b>4.502,50</b>
75.07.01		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	197,02		197,02
75.07.11		Attrezzatura minuta	202,20		202,20
75.07.31		Cancelleria varia	3.075,38	279,14	3.354,52
75.07.51		Materiale vario di consumo	748,76		748,76
<b>76</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>9.464,20</b>	<b>763,32-</b>	<b>8.700,88</b>
<b>76.05</b>		<b>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	<b>6,78</b>		<b>6,78</b>
76.05.01		Trasporti	6,78		6,78
<b>76.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>9.229,28</b>	<b>763,32-</b>	<b>8.465,96</b>
76.09.01		Assistenza software	2.013,83	763,32-	1.250,51
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	1.988,36		1.988,36
76.09.31		Pulizia locali	5.227,09		5.227,09
<b>76.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE</b>	<b>228,14</b>		<b>228,14</b>
76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	228,14		228,14
<b>78</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	<b>424.987,04</b>	<b>43.229,90</b>	<b>468.216,94</b>
<b>78.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</b>	<b>424.987,04</b>	<b>43.229,90</b>	<b>468.216,94</b>
78.01.00		PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	34.057,04		34.057,04
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	27.392,80	1.522,50	28.915,30
78.01.03		Consulenze tecniche	3.500,00		3.500,00
78.01.04		IDEAZIONE E PROGETTAZIONE INTERVENTO	5.146,00		5.146,00
78.01.05		Consulenze Legali	633,20		633,20
78.01.06		DIREZIONE PROGETTO E VALUTAZIONE	54.971,60		54.971,60
78.01.07		Consulenze Notarili	346,27		346,27
78.01.09		TUTORAGGIO	38.201,18	1.615,10	39.816,28
78.01.10		DOCENZA/ORIENTAMENTO	190.735,02	28.203,20	218.938,22
78.01.12		SPESE PER I PARTECIPANTI	58,00		58,00
78.01.13		Consulenze afferenti diverse		5.000,00	5.000,00
78.01.14		SELEZIONE E INFORMAZIONE PARTECIPANTI		678,00	678,00
78.01.16		RENDICONTAZIONE	44.360,00	2.695,00	47.055,00
78.01.17		DIFFUSIONE	4.905,00		4.905,00
78.01.18		COMMISSIONE DI ESAME	3.869,00		3.869,00
78.01.21		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	315,33		315,33
78.01.24		ALTRO PERSONALE DELLA FUNZIONE "PREPAR.	16.496,60	3.516,10	20.012,70
<b>79</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>44.379,77</b>	<b>17.912,53-</b>	<b>26.467,24</b>
<b>79.01</b>		<b>SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>1.943,10</b>		<b>1.943,10</b>
79.01.01		Pubblicita',inserzioni e affissioni ded.	1.299,30		1.299,30
79.01.16		Alberghi,rist(sp.rappr.con limite ricavi)	82,40		82,40
79.01.19		Spese per alberghi e ristoranti	65,70		65,70
79.01.21		Spese di viaggio	495,70		495,70
<b>79.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>42.436,67</b>	<b>17.912,53-</b>	<b>24.524,14</b>
79.05.01		Spese postali	54,46		54,46
79.05.07		Servizi contabili di terzi	1.350,00		1.350,00
79.05.11		Altre spese amministrative	5.489,86	1.571,53	7.061,39
79.05.21		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	192,00	96,00-	96,00
79.05.23		Assicurazioni obbligatorie	9.872,95	6.799,25-	3.073,70
79.05.31		Pulizie e vigilanza	3.965,00	92,52-	3.872,48
79.05.41		Vidimazioni e certificati	268,00		268,00
79.05.43		Valori bollati	578,00		578,00
79.05.51		Spese generali varie	2.436,70		2.436,70
79.05.52		QUOTA FORFAIT 40%			
79.05.53		COSTI PER SERVIZI	18.229,70	12.496,29-	5.733,41
<b>80</b>		<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>20.621,47</b>	<b>2.816,19-</b>	<b>17.805,28</b>
<b>80.01</b>		<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>8.893,52</b>	<b>1.229,94-</b>	<b>7.663,58</b>
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	8.893,52	1.229,94-	7.663,58
<b>80.05</b>		<b>LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTREZZ.</b>	<b>11.727,95</b>	<b>1.586,25-</b>	<b>10.141,70</b>
80.05.17		Canoni noleggio attrezzature deducibili	11.727,95	1.586,25-	10.141,70
<b>81</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>25.929,11</b>		<b>25.929,11</b>
<b>81.01</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>25.929,11</b>		<b>25.929,11</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI****ESERCIZIO 2020****CONTO ECONOMICO****COSTI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	5.421,33		5.421,33
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	1.577,98		1.577,98
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	100,00		100,00
81.01.49		Premi INAIL	18.573,32		18.573,32
81.01.55		Quote TFR (Qu.I.R.) dipendenti ordinari	256,48		256,48
<b>83</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>87.831,55</b>	<b>2.090,00</b>	<b>89.921,55</b>
<b>83.07</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>87.831,55</b>	<b>2.090,00</b>	<b>89.921,55</b>
83.07.01		Spese, perdite e sopravv.passive ded.	50.885,11		50.885,11
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive inded.	55,24		55,24
83.07.11		Contributi associativi	1.000,00		1.000,00
83.07.13		MATERIALI	6.986,72		6.986,72
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	5,09		5,09
83.07.51		Costi e spese diverse	800,00		800,00
83.07.52		INFORMAZIONE E PUBBLICITA'	28.099,39	2.090,00	30.189,39
<b>86</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>829,08</b>	<b>36,57</b>	<b>865,65</b>
<b>86.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>715,32</b>	<b>36,57</b>	<b>751,89</b>
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	715,32	36,57	751,89
<b>86.03</b>		<b>ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>	<b>113,76</b>		<b>113,76</b>
86.03.13		Interessi passivi versam.iva trimestrali	33,77		33,77
86.03.47		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	50,40		50,40
86.03.61		Interessi passivi ineducibili (no ROL)	29,59		29,59
<b>90</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>		<b>37.522,84</b>	<b>37.522,84</b>
<b>90.01</b>		<b>AMMORT.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>5.302,72</b>	<b>5.302,72</b>
90.01.13		Amm.to concessioni, licenze		288,00	288,00
90.01.31		Amm.to spese manutenzione da ammortizz.		5.014,72	5.014,72
<b>90.03</b>		<b>AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI</b>		<b>32.220,12</b>	<b>32.220,12</b>
90.03.21		Amm.ti ordinari.altri impianti e macchinari		28.924,98	28.924,98
90.03.25		Amm.ti ordinari attrezz.varia e minuta		301,14	301,14
90.03.27		Amm.ti ordinari mobili e arredi		1.908,92	1.908,92
90.03.31		Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche		949,66	949,66
90.03.43		Amm.ti ordin.telef.mobile totalm.deduc.		108,34	108,34
90.03.48		Amm.ti ordin. telefonia mobile indeduc.		27,08	27,08
<b>93</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>4.076,00</b>		<b>4.076,00</b>
<b>93.01</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>4.076,00</b>		<b>4.076,00</b>
93.01.03		IRAP corrente	4.076,00		4.076,00
		<b>Totale Costi</b>	<b>622.341,58</b>	<b>61.666,41</b>	<b>684.007,99</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>13.681,55-</b>		<b>89.817,41</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>608.660,03</b>		<b>773.825,40</b>

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>70</b>		<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>61.922,72</b>		<b>61.922,72</b>
<b>70.09</b>		<b>RICAVI DA PRESTAZIONI</b>	<b>61.922,72</b>		<b>61.922,72</b>
70.09.02		QUOTE PARTECIPAZIONE CORSI	56.800,00		56.800,00
70.09.03		Prestazioni di servizi	5.122,72		5.122,72
<b>73</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>546.697,51</b>	<b>165.165,37</b>	<b>711.862,88</b>
<b>73.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>546.697,51</b>	<b>165.165,37</b>	<b>711.862,88</b>
73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	1.044,58		1.044,58
73.01.25		Contributi in conto esercizio	545.629,38	165.165,37	710.794,75
73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	23,55		23,55
<b>85</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>39,80</b>		<b>39,80</b>
<b>85.11</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI VARI</b>	<b>39,80</b>		<b>39,80</b>
85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	39,80		39,80
		<b>Totale Ricavi</b>	<b>608.660,03</b>	<b>165.165,37</b>	<b>773.825,40</b>