

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2019

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.526,53	41		CAPITALE E RISERVE	124.114,83
11.03		BENI IMMATERIALI	2.526,53	41.01		CAPITALE E RISERVE	124.114,83
11.03.03		Software in concessione capitalizzato	226,44	41.01.69		Patrimonio netto	124.114,83
11.03.07		Marchi	466,21	51		FONDI RISCHI E ONERI	50.000,00
11.03.51		Altri beni immateriali	1.833,88	51.05		ALTRI FONDI RISCHI E ONERI	50.000,00
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	29.926,88	51.05.51		Altri fondi per rischi e oneri differiti	50.000,00
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	4.315,15	53		FONDO T.F.R.	613,43
13.03.07		Impianti telefonici	553,00	53.01		FONDO T.F.R.	613,43
13.03.21		Impianti specifici	3.762,15	53.01.01		Fondo T.F.R.	613,43
13.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO	6.493,64	57		DEBITI COMMERCIALI	45.423,06
13.05.04		Pali	2.684,94	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV	1.402,52
13.05.11		Pettorali	1.819,20	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	1.402,52
13.05.12		Sussidi didattici	1.478,18	57.03		FORNITORI	8.019,54
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	511,32	57.03.01		Fornitori terzi Italia	7.388,04
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERI	19.118,09	57.03.03		Fornitori terzi Estero	631,50
13.07.01		Mobili e arredi	9.757,08	57.19		PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE	36.001,00
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	9.361,01	57.19.01		Partite commerciali passive da liquidare	36.001,00
21		RIMANENZE	4.496,70	59		CONTI ERARIALI	31.943,31
21.01		RIMANENZE DI MAGAZZINO	4.496,70	59.01		ERARIO C/IVA	5.227,62
21.01.11		Rimanenze di merci	4.496,70	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	5.030,32
	1	Distintivi	1.500,00	59.01.67		IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633	197,30
	2	Libri e cassette	2.996,70	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	4.854,92
23		CREDITI COMMERCIALI	6.286,82	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	2.779,62
23.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA EMET	5.123,82	59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	1.913,90
23.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	5.123,82	59.03.15		Addizionale regionale	104,43
23.03		CLIENTI	1.163,00	59.03.17		Addizionale comunale	56,97
23.03.01		Clienti terzi Italia	1.163,00	59.07		ERARIO C/IMPOSTE	21.860,77
27		CREDITI VARI	2.673,49	59.07.23		Erario c/imposte sospese - rateizzate	21.860,77
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	2.673,49	61		ENTI PREVIDENZIALI	8.364,42
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	1.565,39	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	8.364,42
27.05.51		Crediti vari v/terzi	1.108,10	61.01.01		INPS dipendenti	6.482,49
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	237.895,65	61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	241,46
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	236.981,29	61.01.23		Debiti v/fondi previdenza complement	1.574,47
31.01.01		Banca c/c	236.981,29	61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	45,00
	1	Banca c/c Alto Adige	236.981,29	61.01.95		Ente Bilaterale	21,00
31.03		CASSA	914,36	63		ALTRI DEBITI	150,05-
31.03.03		Cassa contanti	914,36	63.05		DEBITI VARI	7.852,17-
39		RATEI E RISCOINTI ATTIVI	19.244,52	63.05.24		Amministratori c/compensi	11.208,90
39.01		RATEI E RISCOINTI ATTIVI	19.244,52	63.05.40		Fornitore c/anticipi	19.195,96-
39.01.03		Risconti attivi	19.244,52	63.05.51		Debiti diversi verso terzi	134,89
59		CONTI ERARIALI	34.368,42	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	7.702,12
59.05		ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D	0,19	63.07.01		Personale c/retribuzioni	4.885,00
59.05.25		Erario c/crediti d'imposta su T.F.R.	0,19	63.07.09		Dipendenti c/ferie e permessi	2.817,12
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	34.368,23	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ	30.376,09
59.07.03		Erario c/IRAP	1.367,00	65.01		F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMA	1.698,83
59.07.11		Erario c/rimborsi imposte	33.001,23	65.01.13		F.do ammortamento marchi	428,09
				65.01.23		F.do amm.sw in concessione capitaliz	169,83
				65.01.51		F.do amm. altri beni immateriali	1.100,91
				65.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI	4.315,15
				65.05.07		F.do ammortamento impianti telefonici	553,00
				65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	3.762,15
				65.07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR	474,98

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2019****STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
				65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e min	474,98
				65.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BE	23.887,13
				65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	9.342,85
				65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronici	8.931,49
				65.09.48		F.do ammo.to pett.,divise,pali e suss.	5.612,79
				69		RATEI E RISCOINTI PASSIVI	188,21
				69.01		RATEI E RISCOINTI PASSIVI	188,21
				69.01.01		Ratei passivi	188,21
		Totale Attivita'	337.419,01			Totale Passivita'	290.873,30
						Utile del periodo	46.545,71
						Totale a pareggio	337.419,01

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2019****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
72		VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI	3.141,27	70		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PR	410.336,33
72.05		RIMANENZE INIZIALI	3.141,27	70.01		VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	547,92
72.05.12		Rimanenze iniziali di merci (partitario)	3.141,27	70.01.21		Vendita testi	420,00
	1	<i>Distintivi</i>	1.014,00	70.01.25		Vendita distintivi	127,92
	2	<i>Libri e cassette</i>	2.127,27	70.07		RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	7.716,90
75		ACQUISTI DI BENI	27.023,28	70.07.11		Ricavi accessori diversi	7.716,90
75.01		ACQUISTI PER PRODUZ.DI BENI E PE	25.075,66	70.09		RICAVI DA PRESTAZIONI	402.071,51
75.01.12		Acquisto merci (partitario)	25.075,66	70.09.09		Ricavi diversi (part.)	20.542,51
	1	<i>Acquisto distintivi</i>	1.860,50		1	<i>Vendita attrezzatura autosoccorso</i>	20.542,51
	2	<i>Per formazione</i>	21.250,96	70.09.19		Corsi formazione	85.800,00
	4	<i>Acquisto testi tecnici</i>	1.964,20	70.09.20		Iscrizioni albo e collegi	202.379,00
75.07		ACQUISTI DIVERSI	1.947,62	70.09.22		Ricavi da iscrizione qual./spec.	32.850,00
75.07.31		Cancelleria varia	1.947,62	70.09.23		Ricavi da iscrizione per aggiornamenti	60.500,00
76		ACQUISTI DI SERVIZI	14.376,95	71		VARIAZ.RIMAN.FINALI E COSTRUZIO	4.496,70
76.09		COSTI PER UTENZE	14.376,95	71.01		RIMANENZE FINALI	4.496,70
76.09.01		Assistenza software	3.601,91	71.01.12		Rimanenze finali di merci (partitario)	4.496,70
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	2.757,57		1	<i>Distintivi</i>	1.500,00
76.09.13		Energia elettrica	1.212,40		2	<i>Libri e cassette</i>	2.996,70
76.09.18		Premi assicurazione	4.119,92	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	18.042,01
76.09.40		Premi assicurazione corsi formazione	2.685,15	73.01		PROVENTI DIVERSI	18.042,01
77		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	1.569,83	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordi	18.041,40
77.03		ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI V	1.569,83	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	0,61
77.03.08		Premi di assicuraz. autov. ded. 40%	93,18	85		PROVENTI FINANZIARI	73,82
77.03.62		Spese autovetture (part.)	1.476,65	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	73,82
	1	<i>Spese manutenzione autovetture in dota</i>	1.476,65	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	73,82
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEN	103.726,71				
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM	36.265,29				
78.01.01		Consulenze Amministrative e Fiscali	12.870,33				
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	14.331,97				
78.01.03		Consulenze Tecniche	1.626,60				
78.01.05		Consulenze Legali	2.398,79				
78.01.10		Tenuta paghe	4.203,16				
78.01.23		Rimb.spese lavorat.autonomi non affer.	834,44				
78.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	67.461,42				
78.05.52		Compensi	67.461,42				
	1	<i>Istruttori/formazione</i>	28.451,50				
	2	<i>Gestione e organizzazione corsi</i>	191,50				
	3	<i>Compensi a relatori</i>	1.100,00				
	5	<i>Istruttori/agg. spec.</i>	37.317,62				
	7	<i>EVENTI E FIERE</i>	400,80				
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES	62.831,87				
79.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	14.896,81				
79.01.20		Alberghi/rist(sp.rappr) partit.	14.896,81				
	1	<i>Soggiorni/pranzi istr. relat. formazione</i>	6.447,60				
	2	<i>Spese pranzi/cene e alloggi per riunioni</i>	3.363,54				
	5	<i>Soggiorni/pranzi istr. aggiorn</i>	5.085,67				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	47.935,06				
79.05.01		Spese postali	2.126,07				
79.05.12		Altre spese amministrative (partitario)	45.806,99				
	1	<i>Tessere-albi-diplomi-mat. pubblicitario</i>	1.788,59				
	2	<i>Pec</i>	5.035,35				
	3	<i>Personalizzazione divise</i>	279,62				
	5	<i>Spese organizzazione corsi di formazion</i>	4.065,82				

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2019

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
	6	Contributi al collegio nazionale	19.285,00				
	8	Contributi alla Fisi	7.370,00				
	9	Rimborso viaggi/sale cons.direttivo	1.099,50				
	11	Parcheggio	462,00				
	12	Varie per ufficio(acqua, detersivi)	11,92				
	13	Spese acqua/rifiuti	101,10				
	14	Periodici e abbonamenti	1.230,98				
	20	Spese organizzazione Eurotest e Euros	400,00				
	21	CONTRIBUTO PER BENEFICENZA	1.994,10				
	22	contributo Fisi per testo tecnico	780,00				
	23	Premi e riconoscimenti	303,01				
	24	BUFFET PER ASSEMBLEA	1.600,00				
79.05.43		Valori bollati	2,00				
80		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TER	11.993,35				
80.01		GESTIONE IMMOBILI	11.993,35				
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	6.831,24				
80.01.19		Spese condominiali e varie deducibili	1.157,50				
80.01.28		Locazioni locali per corsi	4.004,61				
81		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	103.900,03				
81.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	95.241,43				
81.01.06		Retribuzioni lorde dei dipendenti ordinar	70.657,21				
	1	Stip. personale dipendente	37.187,14				
	2	Stip. Consiglio Direttivo	33.470,07				
81.01.26		Contributi INPS dipendenti ordinari (par	19.907,56				
	1	Contributi INPS personale dipendente	13.599,46				
	2	Contributi INPS Consiglio Direttivo	6.308,10				
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	524,44				
81.01.36		Quote TFR dipend.ordin.(previd.comple	3.116,20				
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	540,00				
81.01.49		Premi INAIL	316,02				
81.01.97		Contributi Ente Bilaterale	180,00				
81.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEND	8.658,60				
81.03.01		Rimborsi chilom. dipendenti ordinari	638,40				
81.03.05		Rimb. chilometrici consiglio direttivo	8.020,20				
82		ACCANTONAMENTI PER RISCHI E AC	50.000,00				
82.03		ACCANTONAMENTI VARI	50.000,00				
82.03.51		Acc.to altri fondi e spese	50.000,00				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.039,37				
83.05		ONERI TRIBUTARI	395,30				
83.05.21		Imposta di registro e concess. govern.	68,30				
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	192,02				
83.05.35		TASI	17,00				
83.05.99		Imposta di bollo	117,98				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	644,07				
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive inded	310,80				
83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	290,46				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	42,81				
86		ONERI FINANZIARI	2.115,52				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	2.115,35				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.115,34				
86.01.08		Interessi passivi diversi	0,01				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	0,17				
86.03.52		Interessi moratori	0,17				

BILANCIO 4 SEZIONI **ESERCIZIO 2019**

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
90		AMMORTAMENTI	1.939,97				
90.03		AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI	403,33				
90.03.60		Amm.to sussidi didattici	184,77				
90.03.64		Amm.to pali	218,56				
90.11		AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MA	1.074,95				
90.11.25		Amm.ti civilistici attrezz.varia e minuta	24,79				
90.11.27		Amm.ti civilistici mobili e arredi	414,19				
90.11.31		Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche	635,97				
90.13		AMMORT.TI CIV.IMMOBILIZZ.IMMATE	461,69				
90.13.15		Amm.to civilistico marchi	38,11				
90.13.23		Amm.civil.software in concess.capitaliz.	56,61				
90.13.51		Amm. civilistico altri beni immateriali	366,97				
93		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	2.745,00				
93.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	2.745,00				
93.01.03		IRAP corrente	2.745,00				
		Totale Costi	386.403,15			Totale Ricavi	432.948,86
		Utile del periodo	46.545,71				
		Totale a pareggio	432.948,86				