

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.526,53	41		CAPITALE E RISERVE	118.888,31
11.03		BENI IMMATERIALI	2.526,53	41.01		CAPITALE E RISERVE	118.888,31
11.03.03		Software in concessione capitalizzato	226,44	41.01.69		Patrimonio netto	118.888,31
11.03.07		Marchi	466,21	53		FONDO T.F.R.	88,99
11.03.51		Altri beni immateriali	1.833,88	53.01		FONDO T.F.R.	88,99
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	29.926,88	53.01.01		Fondo T.F.R.	88,99
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	4.315,15	57		DEBITI COMMERCIALI	21.604,14
13.03.07		Impianti telefonici	553,00	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV	9.466,00
13.03.21		Impianti specifici	3.762,15	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	9.986,00
13.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO	6.493,64	57.01.21		Note credito da ricevere da fornit.terzi	520,00-
13.05.04		Pali	2.684,94	57.03		FORNITORI	2.350,64
13.05.11		Pettorali	1.819,20	57.03.01		Fornitori terzi Italia	2.350,64
13.05.12		Sussidi didattici	1.478,18	57.19		PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE	9.787,50
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	511,32	57.19.01		Partite commerciali passive da liquidare	9.787,50
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	19.118,09	59		CONTI ERARIALI	60.447,75
13.07.01		Mobili e arredi	9.757,08	59.01		ERARIO C/IVA	7.709,56
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	9.361,01	59.01.67		Iva a debito acq. - art.17ter DPR 633	7.709,56
21		RIMANENZE	3.141,27	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	9.693,20
21.01		RIMANENZE DI MAGAZZINO	3.141,27	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	3.219,21
21.01.11		Rimanenze di merci	3.141,27	59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	5.853,30
	1	Distintivi	1.014,00	59.03.15		Addizionale regionale	433,41
	2	Libri e cassette	2.127,27	59.03.17		Addizionale comunale	187,28
23		CREDITI COMMERCIALI	101.584,00	59.07		ERARIO C/IMPOSTE	43.044,99
23.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA EMET	99.104,00	59.07.03		Erario c/IRAP	429,00
23.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	99.104,00	59.07.23		Erario c/imposte sospese - rateizzate	42.615,99
23.03		CLIENTI	2.480,00	61		ENTI PREVIDENZIALI	8.228,80
23.03.01		Clienti terzi Italia	2.480,00	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	8.228,80
27		CREDITI VARI	1.679,79	61.01.01		INPS dipendenti	6.651,00
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	1.679,79	61.01.23		Debiti v/fondi previdenza complement	1.511,80
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	1.565,39	61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	45,00
27.05.51		Crediti vari v/terzi	114,40	61.01.95		Ente Bilaterale	21,00
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	95.598,91	63		ALTRI DEBITI	26.956,37
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	94.703,97	63.05		DEBITI VARI	10.857,85
31.01.01		Banca c/c	94.703,97	63.05.24		Amministratori c/compensi	12.535,00
	1	Banca c/c Alto Adige	94.703,97	63.05.40		Fornitore c/anticipi	2.185,04-
31.03		CASSA	894,94	63.05.51		Debiti diversi verso terzi	507,89
31.03.03		Cassa contanti	894,94	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	16.098,52
39		RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.113,93	63.07.01		Personale c/retribuzioni	4.757,00
39.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.113,93	63.07.09		Dipendenti c/ferie e permessi	11.341,52
39.01.03		Risconti attivi	2.113,93	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ	28.436,12
59		CONTI ERARIALI	33.305,69	65.01		F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMA	1.237,14
59.01		ERARIO C/IVA	304,46	65.01.13		F.do ammortamento marchi	389,98
59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	304,46	65.01.23		F.do amm.sw in concessione capitaliz	113,22
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	33.001,23	65.01.51		F.do amm. altri beni immateriali	733,94
59.07.11		Erario c/rimborsi imposte	33.001,23	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.INDUSTRI	450,19
				65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e min	450,19
				65.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BE	22.433,64
				65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	8.928,66
				65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronici	8.295,52

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
				65.09.48		F.do ammo.to pett.,divise,pali e suss.	5.209,46
		Totale Attivita'	269.877,00			Totale Passivita'	264.650,48
						Utile del periodo	5.226,52
						Totale a pareggio	269.877,00

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
72		VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI	1.426,00	70		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRE	655.061,69
72.05		RIMANENZE INIZIALI	1.426,00	70.01		VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	631,60
72.05.12		Rimanenze iniziali di merci (partitario)	1.426,00	70.01.21		Vendita testi	233,00
	1	Distintivi	534,00	70.01.25		Vendita distintivi	398,60
	2	Libri e cassette	892,00	70.09		RICAVI DA PRESTAZIONI	654.430,09
75		ACQUISTI DI BENI	50.648,40	70.09.09		Ricavi diversi (part.)	27.026,09
75.01		ACQUISTI PER PRODUZ.DI BENI E PE	50.648,40		2	Giornata Eurotest	1.100,00
75.01.12		Acquisto merci (partitario)	50.648,40		3	Rimborsi/contributi spese Amsi/Coll.Naz	12.347,54
	1	Acquisto distintivi	1.525,00		1	Vendita attrezzatura autosoccorso	13.578,55
	3	Acquisto divise per formazione	37.932,40	70.09.19		Corsi formazione	367.194,00
	4	Acquisto testi tecnici	721,00	70.09.20		Iscrizioni albo e collegi	209.110,00
	2	Per formazione	10.470,00	70.09.22		Ricavi da iscrizione qual./spec.	5.475,00
76		ACQUISTI DI SERVIZI	25.330,65	70.09.23		Ricavi da iscrizione per aggiornamenti	45.625,00
76.05		COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI	25,00	71		VARIAZ.RIMAN.FINALI E COSTRUZIO	3.141,27
76.05.01		Trasporti su acquisti	25,00	71.01		RIMANENZE FINALI	3.141,27
76.09		COSTI PER UTENZE	25.305,65	71.01.12		Rimanenze finali di merci (partitario)	3.141,27
76.09.01		Assistenza software	2.520,16		1	Distintivi	1.014,00
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	2.273,44		2	Libri e cassette	2.127,27
76.09.05		Spese telefoniche radiomobili	114,96	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	6.803,56
76.09.13		Energia elettrica	693,34	73.01		PROVENTI DIVERSI	761,95
76.09.18		Premi assicurazione	4.151,79	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordi	745,00
76.09.31		Pulizia locali	110,18	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	16,95
76.09.40		Premi assicurazione corsi formazione	15.441,78	73.09		COMPONENTI POSITIVI DA EVENTI S	6.041,61
77		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	1.184,35	73.09.19		Sopravv.attive non imp.ev.str./es.prec.	6.041,61
77.03		ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI V	1.184,35	85		PROVENTI FINANZIARI	51,05
77.03.08		Premi di assicuraz. autov. ded. 40%	243,56	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	51,05
77.03.16		Altre spese veicoli aziendali non strum.	188,53	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	51,05
77.03.27		Tassa possesso veic. azien. non strum.	189,20				
77.03.62		Spese autovetture (part.)	563,06				
	1	Spese manutenzione autovetture in dota	563,06				
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEN	272.110,92				
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM	54.706,60				
78.01.01		Consulenze Amministrative e Fiscali	5.200,00				
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	11.223,32				
78.01.05		Consulenze Legali	1.764,33				
78.01.10		Tenuta paghe	4.479,33				
78.01.23		Rimb.spese lavorat.autonomi non affer.	32.039,62				
78.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	217.404,32				
78.05.52		Compensi	217.404,32				
	3	Compensi a relatori	31.704,21				
	2	Gestione e organizzazione corsi	27.164,72				
	5	Istruttori/agg. spec.	24.742,05				
	1	Istruttori/formazione	132.473,34				
	6	Recupero moduli formazione	1.320,00				
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES	101.216,72				
79.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	43.482,29				
79.01.05		Pubblicita',inserz. e affissioni inded.	479,60				
79.01.20		Alberghi/rist(sp.rappr) partit.	43.002,69				
	5	Soggiorni/pranzi istr. aggiorn	5.881,64				
	1	Soggiorni/pranzi istr. relat. formazione	33.093,36				
	3	Soggiorni/pranzi istruttori spec.qualif	1.048,90				
	2	Spese pranzi/cene e alloggi per riunioni	2.978,79				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	57.734,43				

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
79.05.01		Spese postali	1.478,60				
79.05.12		Altre spese amministrative (partitativo)	56.245,83				
	7	Aggiornamento e gestione software	54,99				
	6	Contributi al collegio nazionale	19.575,00				
	8	Contributi alla Fisi	6.595,00				
	16	Divise Consiglio Direttivo	4.510,50				
	11	Parcheggio	483,00				
	3	Personalizzazione divise	483,70				
	18	Progetto Fisi/Miur	6.242,16				
	9	Rimborso viaggi/sale cons.direttivo	1.040,52				
	13	Spese acqua/rifiuti	52,78				
	20	Spese organizzazione Eurotest e Euros	1.928,54				
	5	Spese organizzazione corsi di formazion	13.734,86				
	1	Tessere-albi-diplomi-mat. pubblicitario	865,91				
	19	Traduzioni	646,40				
	12	Varie per ufficio(acqua, detersivi)	32,47				
79.05.43		Valori bollati	10,00				
80		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TER	18.254,65				
80.01		GESTIONE IMMOBILI	18.254,65				
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	6.831,24				
80.01.19		Spese condominiali e varie deducibili	1.325,71				
80.01.28		Locazioni locali per corsi	10.097,70				
81		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	123.435,26				
81.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	115.270,51				
81.01.06		Retribuzioni lorde dei dipendenti ordinar	90.616,20				
	2	Stip. Consiglio Direttivo	47.600,78				
	1	Stip. personale dipendente	43.015,42				
81.01.26		Contributi INPS dipendenti ordinari (par	20.919,19				
	2	Contributi INPS Consiglio Direttivo	8.445,31				
	1	Contributi INPS personale dipendente	12.473,88				
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	24,43				
81.01.36		Quote TFR dipend.ordin.(previd.comple	2.785,26				
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	540,00				
81.01.49		Premi INAIL	205,43				
81.01.97		Contributi Ente Bilaterale	180,00				
81.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEND	8.164,75				
81.03.01		Rimborsi chilom. dipendenti ordinari	401,50				
81.03.05		Rimb. chilometrici consiglio direttivo	7.688,25				
81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento	75,00				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	57.907,75				
83.05		ONERI TRIBUTARI	52.481,17				
83.05.01		IVA indetraibile	48.625,93				
83.05.21		Imposta di registro e concess. govern.	274,00				
83.05.23		Imposte e tasse	2.482,00				
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	187,11				
83.05.35		TASI	27,00				
83.05.51		Altre imposte e tasse in deducibili	750,00				
83.05.99		Imposta di bollo	135,13				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	5.426,58				
83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	160,48				
83.07.13		Cancelleria varia	4.103,55				
83.07.21		Perdite su crediti	828,37				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	7,45				

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
83.07.53		Costi di competenza di altri esercizi	326,73				
86		ONERI FINANZIARI	2.119,86				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	2.101,66				
86.01.01		Interessi passivi bancari	7,09				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.094,57				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	18,20				
86.03.13		Interessi passivi versam.iva trimestrali	15,29				
86.03.47		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	2,07				
86.03.52		Interessi moratori	0,84				
90		AMMORTAMENTI	2.084,49				
90.03		AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI	430,74				
90.03.60		Amm.to sussidi didattici	184,77				
90.03.64		Amm.to pali	218,56				
90.03.66		Amm.to pettorali	27,41				
90.11		AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MA	1.192,06				
90.11.15		Amm.ti civilistici impianti specifici	81,11				
90.11.25		Amm.ti civilistici attrez.varia e minuta	24,79				
90.11.27		Amm.ti civilistici mobili e arredi	450,19				
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	4.112,00				
93.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	4.112,00				
93.01.03		IRAP corrente	4.112,00				
		Totale Costi	659.831,05			Totale Ricavi	665.057,57
		Utile del periodo	5.226,52				
		Totale a pareggio	665.057,57				