

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	10.528,66	41		CAPITALE E RISERVE	275.536,12
11.03		BENI IMMATERIALI	3.762,53	41.01		CAPITALE E RISERVE	275.536,12
11.03.03		Software in concessione capitalizzato	226,44	41.01.69		Patrimonio netto	275.536,12
11.03.07		Marchi	1.702,21	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
11.05		SPESE PLURIENNALI	6.766,13	51.05.51		Altri fondi per rischi e oneri differiti	50.000,00
11.05.51		Altre spese pluriennali	6.766,13	53		FONDO T.F.R.	720,99
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	620.202,20	53.01		FONDO T.F.R.	720,99
13.01		TERRENI E FABBRICATI	587.160,12	53.01.01		Fondo T.F.R.	720,99
13.01.07		Fabbricati strumentali	587.160,12	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	241.485,80
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	4.315,15	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	241.485,80
13.03.07		Impianti telefonici	553,00	55.03.08		Finanz. a M/L termine paritario	241.485,80
13.03.21		Impianti specifici	3.762,15	57		DEBITI COMMERCIALI	6.068,61
13.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO	6.493,64	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV	5.434,61
13.05.04		Pali	2.684,94	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	5.434,61
13.05.11		Pettorali	1.819,20	57.19		PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE	634,00
13.05.12		Sussidi didattici	1.478,18	57.19.01		Partite commerciali passive da liquida	634,00
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	511,32	59		CONTI ERARIALI	12.017,15
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	22.233,29	59.01		ERARIO CIVIA	4.063,46
13.07.01		Mobili e arredi	9.757,08	59.01.01		Iva su acquisti	382,80
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	12.476,21	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	2.330,13
21		RIMANENZE	4.160,70	59.01.67		IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633	1.350,53
21.01		RIMANENZE DI MAGAZZINO	4.160,70	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.953,69
21.01.11		Rimanenze di merci	4.160,70	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	3.244,52
23		CREDITI COMMERCIALI	5.322,00	59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.agenti,rappr.	4.319,80
23.03		CLIENTI	5.322,00	59.03.15		Addizionale regionale	245,71
23.03.01		Clienti terzi Italia	5.322,00	59.03.17		Addizionale comunale	143,66
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	71.609,78	61		ENTI PREVIDENZIALI	11.850,26
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	71.548,41	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	11.850,26
31.01.01		Banca c/c	71.548,41	61.01.01		INPS dipendenti	2.369,49
31.03		CASSA	61,37	61.01.03		INPS collaboratori	5.097,00
31.03.03		Cassa contanti	61,37	61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	1.250,75
39		RATEI E RISCONTI ATTIVI	5.039,93	61.01.23		Debiti v/fondi previdenza complement	3.089,02
39.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	5.039,93	61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	44,00
39.01.03		Risconti attivi	5.039,93	63		ALTRI DEBITI	25.367,09
59		CONTI ERARIALI	799,00	63.05		DEBITI VARI	12.008,69
59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	394,74	63.05.24		Amministratori c/compensi	13.401,90
59.03.19		Recupero somme erogate D.L.66/201	394,74	63.05.40		Fornitore c/anticipi	1.893,21-
59.05		ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D	0,26	63.05.51		Debiti diversi verso terzi	500,00
59.05.25		Erario c/crediti d'imposta su T.F.R.	0,26	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	13.358,40
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	404,00	63.07.01		Personale c/retribuzioni	4.615,00
59.07.02		Erario c/acconti IRES	164,00	63.07.09		Dipendenti c/ferie e permessi	8.743,40
59.07.03		Erario c/IRAP	240,00	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ	43.444,64
				65.01		F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMM	4.127,93
				65.01.13		F.do ammortamento marchi	713,41
				65.01.23		F.do amm.sw in concessione capitaliz	226,44
				65.01.51		F.do amm. altri beni immateriali	1.834,85
				65.01.53		F.do amm. altre spese pluriennali	1.353,23
				65.03		FONDI AMMORTAMENTO FABBRIC	8.807,40
				65.03.03		F.do ammort.fabbricati strumentali	8.807,40
				65.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI	4.315,15
				65.05.07		F.do ammortamento impianti telefonic	553,00

[Handwritten signatures and notes at the bottom of the page]

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
				65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	3.762,15
				65.07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTRI	511,59
				65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e min	511,59
				65.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BE	25.682,57
				65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	9.757,08
				65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettron	9.943,15
				65.09.48		F.do ammo.to pett.,divise,pali e suss.	5.982,34
				69		RATEI E RISCONTI PASSIVI	34.944,44
				69.01		RATEI E RISCONTI PASSIVI	34.944,44
				69.01.03		Risconti passivi	34.944,44
		Totale Attivita'	717.662,27			Totale Passivita'	701.435,10
						Utile del periodo	16.227,17
						Totale a pareggio	717.662,27

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'M' and 'L' signature]

SEGUE

[Large handwritten signature in blue ink at the bottom of the page]

BILANCIO 4 SEZIONI **ESERCIZIO 2021**

CONTO ECONOMICO

COSTI				RICAVI			
Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
72		VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI	5.394,70	70		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PR	459.047,68
72.05		RIMANENZE INIZIALI	5.394,70	70.01		VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	155,74
72.05.12		Rimanenze iniziali di merci (partitario)	5.394,70	70.01.25		Vendita distintivi	155,74
75		ACQUISTI DI BENI	450,00	70.07		RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	13.075,48
75.07		ACQUISTI DIVERSI	450,00	70.07.11		Ricavi accessori diversi	13.075,48
75.07.52		Acq.oggetti ornamentali/abbellimenti	450,00	70.09		RICAVI DA PRESTAZIONI	445.816,46
76		ACQUISTI DI SERVIZI	30.536,80	70.09.19		Corsi formazione	169.631,46
76.09		COSTI PER UTENZE	30.410,89	70.09.20		Iscrizioni albo e collegi	182.920,00
76.09.01		Assistenza software	2.295,00	70.09.22		Ricavi da iscrizione alle selezioni	41.400,00
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	2.211,73	70.09.23		Ricavi da iscrizione per aggiornamenti	51.665,00
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	2.211,73	70.09.23		Ricavi da iscrizione per aggiornamenti	51.665,00
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	2.211,73	70.09.23		Ricavi da iscrizione per aggiornamenti	51.665,00
76.09.13		Energia elettrica	4.999,13	70.09.28		Ricavi da iscrizione qual/spec	200,00
76.09.18		Premi assicurazione	4.214,03	71		VARIAZ.RIMAN.FINALI E COSTRUZIO	4.160,70
76.09.40		Premi assicurazione corsi formazione	16.691,00	71.01		RIMANENZE FINALI	4.160,70
76.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	125,91	71.01.12		Rimanenze finali di merci (partitario)	4.160,70
76.13.01		Manutenzione fabbricati strumentali	125,91	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.559,92
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPA	198.768,90	73.01		PROVENTI DIVERSI	193,82
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM	38.721,67	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordi	193,82
78.01.01		Consulenze Amministrative e Fiscali	10.957,71	73.01.29		Contributi in c/esercizio non imponibili	2.000,00
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	9.423,20	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	0,10
78.01.05		Consulenze e Costi Legali	11.518,11	73.01.59		Altri ricavi e proventi non impon. IRAP	1.366,00
78.01.10		Tenuta paghe	5.010,72	85		PROVENTI FINANZIARI	455,09
78.01.23		Rimb.spese lavorat.autonomi non affer.	1.811,93	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	455,09
78.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	160.047,23	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	98,52
78.05.52		Compensi	160.047,23	85.11.17		Interessi attivi diversi	356,57
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES	76.150,34				
79.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	12.384,71				
79.01.20		Alberghi/rist(sp.rappr) partit.	12.384,71				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERA	63.765,63				
79.05.01		Spese postali	1.099,60				
79.05.12		Altre spese amministrative (partitario)	62.660,03				
79.05.43		Valori bollati	6,00				
80		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TER	5.426,86				
80.01		GESTIONE IMMOBILI	5.426,86				
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	3.996,86				
80.01.28		Locazioni locali per corsi	1.430,00				
81		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	115.623,19				
81.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	108.167,99				
81.01.06		Retribuzioni lorde dei dipendenti ordina	83.734,79				
81.01.26		Contributi INPS dipendenti ordinari (par	20.529,78				
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	130,26				
81.01.36		Quote TFR dipend.ordin.(previd.comple	3.113,17				
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	360,00				
81.01.49		Premi INAIL	179,99				
81.01.97		Contributi Ente Bilaterale	120,00				
81.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEND	7.455,20				
81.03.05		Rimb. chilometrici consiglio direttivo	7.455,20				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.776,86				
83.05		ONERI TRIBUTARI	1.443,66				
83.05.03		Ici / Imu	1.269,00				
83.05.21		Imposta di registro e concess. govern.	67,00				
83.05.99		Imposta di bollo	107,66				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	333,20				
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive inde	314,55				

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO

COSTI				RICAVI			
Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
83.07.07		Sanzioni, penalià e multe	10,49				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	8,16				
86		ONERI FINANZIARI	3.760,05				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	3.759,49				
86.01.02		Interessi passivi mutui	2.624,25				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	1.016,67				
86.01.07		Commissioni bancarie su finanziamenti	118,57				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	0,56				
86.03.47		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	0,53				
86.03.52		Interessi moratori	0,03				
90		AMMORTAMENTI	11.430,02				
90.03		AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI	184,77				
90.03.60		Amm.to sussidi didattici	184,77				
90.11		AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MA	9.401,44				
90.11.03		Amm.ti civilistici fabbricati strument.	8.807,40				
90.11.25		Amm.ti civilistici attrezz.varia e minuta	11,84				
90.11.27		Amm.ti civilistici mobili e arredi	0,04				
90.11.31		Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche	582,16				
90.13		AMMORT.TI CIV.IMMOBILIZZ.IMMATE	1.843,81				
90.13.15		Amm.to civilistico marchi	123,61				
90.13.51		Amm. civilistico altri beni immateriali	366,97				
90.13.53		Amm. civilistico altre spese pluriennali	1.353,23				
93		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	1.678,50				
93.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	1.678,50				
93.01.03		IRAP corrente	1.678,50				
		Totale Costi	450.996,22			Totale Ricavi	467.223,39
		Utile del periodo	16.227,17				
		Totale a pareggio	467.223,39				

[Handwritten signatures and notes in blue ink, including names like 'M. F.', 'Julio', and 'Nicola Roberto' over the bottom half of the table.]