

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.526,53	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	118.854,14
11.03		BENI IMMATERIALI	2.526,53	43.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	118.854,14
11.03.03		Software in concessione capitalizzato	226,44	43.01.06		Utile portato a nuovo	118.854,14
11.03.07		Marchi	466,21	51		FONDI RISCHI E ONERI	32.000,00
11.03.51		Altri beni immateriali	1.833,88	51.05		ALTRI FONDI RISCHI E ONERI	32.000,00
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	67.695,32	51.05.51		Altri fondi per rischi e oneri differiti	32.000,00
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	7.752,97	53		FONDO T.F.R.	276,17
13.03.07		Impianti telefonici	3.231,63	53.01		FONDO T.F.R.	276,17
13.03.21		Impianti specifici	4.521,34	53.01.01		Fondo T.F.R.	276,17
13.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO	9.006,17	57		DEBITI COMMERCIALI	4.527,78
13.05.04		Pali	4.655,30	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV	395,13
13.05.11		Pettorali	1.819,20	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	395,13
13.05.12		Sussidi didattici	1.478,18	57.03		FORNITORI	4.132,65
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	1.053,49	57.03.01		Fornitori terzi Italia	4.132,65
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	50.936,18		63411	ALBERGO AL SOLE	22,00
13.07.01		Mobili e arredi	9.757,08		51063	ARUBA PEC SPA	4.000,00-
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	29.179,10		63412	ASSOCIAZIONE MASTRI SCI SAPPADA	264,00
13.07.39		Autovetture	12.000,00		31681	BELLUNUM SRL A SOCIO UNICO	67,24
21		RIMANENZE	1.426,00		59607	CAMPIONI MAURO	1.368,35
21.01		RIMANENZE DI MAGAZZINO	1.426,00		63273	DOLCETTA CAPUZZO ELENA	880,00
21.01.11		Rimanenze di merci	1.426,00		65501	Detomaso Luisa & c. snc RISTORO FC	70,00
	1	Distintivi	534,00		40524	F.I.S.I.FEDERAZIONE ITALIANA SPC	2.735,00
	2	Libri e cassette	892,00		51472	GBR ROSSETTO SPA	97,21
23		CREDITI COMMERCIALI	10.952,85		63576	MEDIAPERFORMANCE	1.380,55
23.03		CLIENTI	10.952,85		59605	MICHELIN ALBERTO	32,05
23.03.01		Clienti terzi Italia	10.952,85		41247	MYLC	448,90
	65812	AMSI VENETO	8.855,07		38628	MYO SRL	457,50-
	65285	AMSI Associazione Maestri Sci	79,41		39239	NOGHERAZZA ORUS DI LISE MAUR	200,00
	66657	COLLEGIO REGIONALE MAESTRI D	360,00		63417	RISTORANTE EL FARAL	66,00
	65702	DANDREA MONICA	125,00		43166	SOC.FALORIA SPA	248,90
	63387	DE CANDIDO ROMOLE FRANCESCO	45,00		1183	TIM SPA	337,67
	63389	DELMONTE ANDREA	79,38		63578	TIPOGRAFIA DANZO SRL	104,00
	63391	DONEDDU ALESSANDRO	38,00		65527	TOE' ALBERTO RIST.PIZZERIA ALLA	34,00
	63392	GOMBAC GREGOR	45,00		3728	TRE CI SRL	234,28
	63393	MAINO LUCA	45,00	59		CONTI ERARIALI	10.230,10
	63400	PELLEGRINI NICHOLAS	1.145,00	59.01		ERARIO C/IVA	163,11
	59593	SCUOLA ITALIANA SCI SAPPADA	1.375,00	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	163,11
	63720	SCUOLA SCI ARABBA	1.375,00	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	10.066,99
	63407	TONELLI ELEONORA	45,99	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	3.413,06
	63408	VOLPATO TOMMASO	45,00	59.03.03		Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	5.845,14
	63410	ZAMMICHIELI MATTIA	45,00	59.03.15		Addizionale regionale	506,98
27		CREDITI VARI	83.927,39	59.03.17		Addizionale comunale	301,81
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	83.927,39	61		ENTI PREVIDENZIALI	8.154,05
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	1.565,39	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	8.154,05
27.05.51		Crediti vari v/terzi	66,00	61.01.01		INPS dipendenti	6.599,87
27.05.52		Crediti diversi	82.296,00	61.01.23		Debiti v/fondi previdenza complement	1.488,18
	1	Cred. V/Reg. Maestri Fondo	16.000,00	61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	45,00
	3	Crediti V/Reg. Corso Alpino 2015/201	44.000,00	61.01.95		Ente Bilaterale	21,00
	2	Crediti V/Reg. Corso Snowboard	20.000,00	63		ALTRI DEBITI	22.153,31
	4	Credito V/Aruba per PEC	2.296,00	63.05		DEBITI VARI	17.586,31
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	85.473,00	63.05.24		Amministratori c/compensi	12.368,00
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	85.271,09	63.05.40		Fornitore c/anticipi	4.223,31

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
31.01.01		Banca c/c	85.271,09	63.05.51		Debiti diversi verso terzi	995,00
	1	Banca c/c Alto Adige	85.271,09	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	4.567,00
31.03		CASSA	201,91	63.07.01		Personale c/retribuzioni	4.567,00
31.03.03		Cassa contanti	201,91	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ.	64.120,07
39		RATEI E RISCONTI ATTIVI	17.765,32	65.01		F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMORT.	775,45
39.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	17.765,32	65.01.13		F.do ammortamento marchi	351,87
39.01.03		Risconti attivi	17.765,32	65.01.23		F.do amm.sw in concessione capitaliz	56,61
59		CONTI ERARIALI	3.947,85	65.01.51		F.do amm. altri beni immateriali	366,97
59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	67,85	65.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI	7.671,86
59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	67,85	65.05.07		F.do ammortamento impianti telefonici	3.231,63
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	3.880,00	65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	4.440,23
59.07.03		Erario c/IRAP	81,00	65.07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTRIALI	967,57
59.07.08		Erario c/compensazioni	3.799,00	65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e min	967,57
				65.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI	54.705,19
				65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	8.478,47
				65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronici	27.477,64
				65.09.11		F.do ammortamento autoveature	12.000,00
				65.09.48		F.do ammo.to pett.,divise,pali e suss.	6.749,08
				69		RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.364,47
				69.01		RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.364,47
				69.01.01		Ratei passivi	13.288,85
				69.01.03		Risconti passivi	75,62
		Totale Attivita'	273.714,26			Totale Passivita'	273.680,09
						Utile del periodo	34,17
						Totale a pareggio	273.714,26

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
72		VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI	4.775,65	70		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRE	385.241,08
72.05		RIMANENZE INIZIALI	4.775,65	70.01		VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	1.377,51
72.05.12		Rimanenze iniziali di merci (partitario)	4.775,65	70.01.21		Vendita testi	1.225,00
	1	<i>Distintivi</i>	1.332,00	70.01.25		Vendita distintivi	152,51
	2	<i>Libri e cassette</i>	3.443,65	70.07		RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	7.487,27
75		ACQUISTI DI BENI	4.605,94	70.07.11		Ricavi accessori diversi	7.487,27
75.01		ACQUISTI PER PRODUZ. DI BENI E PE	4.482,20	70.09		RICAVI DA PRESTAZIONI	376.376,30
75.01.12		Acquisto merci (partitario)	520,00	70.09.18		Ricavi da corsi propedeutici	11.650,00
	1	<i>ACQUISTO DISTINTIVI</i>	520,00	70.09.19		Corsi formazione	95.000,00
75.01.99		Acquisti materiali di consumo (partitario)	3.962,20	70.09.20		Iscrizioni albo e collegi	207.655,00
	1	<i>ACQUISTO TESTI</i>	3.962,20	70.09.22		Ricavi da iscrizione qual./spec.	9.050,00
75.05		VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI	0,03	70.09.23		Ricavi da iscrizione per aggiornamenti	53.021,30
75.05.03		Abb.e arrotond.attivi su acquisti	0,03	71		VARIAZ.RIMAN.FINALI E COSTRUZIO	1.426,00
75.07		ACQUISTI DIVERSI	123,77	71.01		RIMANENZE FINALI	1.426,00
75.07.02		Acq.beni strum<516,46 telef.fissa/mobil	81,15	71.01.12		Rimanenze finali di merci (partitario)	1.426,00
75.07.16		Attrezzatura di consumo	42,62		1	<i>Distintivi</i>	534,00
76		ACQUISTI DI SERVIZI	12.012,77		2	<i>Libri e cassette</i>	892,00
76.09		COSTI PER UTENZE	11.792,77	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.073,84
76.09.01		Assistenza software	1.989,03	73.01		PROVENTI DIVERSI	508,87
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	2.454,29	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordir	493,88
76.09.05		Spese telefoniche radiomobili	151,99	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	14,99
76.09.13		Energia elettrica	627,62	73.09		COMPONENTI POSITIVI DA EVENTI S	1.564,97
76.09.18		Premi assicurazione	4.331,62	73.09.17		Sopravv.attive imp.da ev.str./es.prec.	1.564,97
76.09.40		Premi assicurazione corsi formazione	2.238,22	85		PROVENTI FINANZIARI	20,61
76.14		COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	220,00	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	20,61
76.14.04		Costi vari	220,00	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	20,61
77		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	2.681,35				
77.03		ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI V	2.681,35				
77.03.08		Premi di assicuraz. autov. ded. 40%	523,00				
77.03.27		Tassa possesso veic. azien. non strum.	188,90				
77.03.34		Spese manut.autov.ded.40%	77,43				
77.03.62		Spese autovetture (part.)	1.892,02				
	1	<i>Spese manutenzione autovetture in dota</i>	1.892,02				
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPE	98.015,92				
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM	30.158,42				
78.01.01		Consulenze Amministrative e Fiscali	1.768,00				
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	6.925,99				
78.01.05		Consulenze Legali	3.053,04				
78.01.10		Tenuta paghe	4.337,84				
78.01.23		Rimb.spese lavorat.autonomi non affer.	14.073,55				
78.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	67.857,50				
78.05.52		Compensi	67.857,50				
	3	<i>Compensi a relatori</i>	2.860,00				
	4	<i>Dimostratori</i>	945,30				
	2	<i>Gestione e organizzazione corsi</i>	2.479,40				
	5	<i>Istruttori/agg. spec.</i>	23.706,40				
	1	<i>Istruttori/formazione</i>	37.866,40				
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES	59.142,66				
79.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	15.633,95				
79.01.05		Pubblicita',inserz. e affissioni inded.	87,75				
79.01.20		Alberghi/rist(sp.rappr) partit.	15.546,20				
	4	<i>Locazione e buffet per assemblea</i>	1.065,00				
	5	<i>Soggiorni/pranzi istr. aggiorn</i>	3.728,21				

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
	1	Soggiorni/pranzi istr. relat. formazione	5.697,58				
	3	Soggiorni/pranzi istruttori spec.qualif	2.378,98				
	2	Spese pranzi/cene e alloggi per riunioni	2.676,43				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	43.508,71				
79.05.01		Spese postali	3.217,25				
79.05.12		Altre spese amministrative (partitativo)	40.291,46				
	15	Cancelleria varia	3.134,40				
	4	Canone Rai	208,26				
	6	Contributi al collegio nazionale	19.785,00				
	8	Contributi alla Fisi	2.040,00				
	11	Parcheggio	574,00				
	2	Pec	9.760,00				
	14	Periodici e abbonamenti	120,00				
	3	Personalizzazione divise	599,02				
	13	Spese acqua/rifiuti	95,05				
	10	Spese organizzazione aggiornamenti	310,00				
	5	Spese organizzazione corsi di formazione	2.208,00				
	1	Tessere-albi-diplomi-mat. pubblicitario	1.398,23				
	12	Varie per ufficio(acqua, detersivi)	59,50				
80		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZA	12.540,58				
80.01		GESTIONE IMMOBILI	12.540,58				
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	6.831,24				
80.01.19		Spese condominiali e varie deducibili	777,00				
80.01.28		Locazioni locali per corsi	4.932,34				
81		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	116.584,50				
81.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	109.824,16				
81.01.06		Retribuzioni lorde dei dipendenti ordinari	86.869,62				
	2	Stip. Consiglio Direttivo	43.440,96				
	1	Stip. personale dipendente	43.428,66				
81.01.26		Contributi INPS dipendenti ordinari (partitativo)	19.715,80				
	2	Contributi INPS Consiglio Direttivo	7.582,01				
	1	Contributi INPS personale dipendente	12.133,79				
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	774,29				
81.01.36		Quote TFR dipend.ordin.(previd.completa)	1.488,18				
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	585,00				
81.01.49		Premi INAIL	196,27				
81.01.97		Contributi Ente Bilaterale	195,00				
81.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE	6.760,34				
81.03.01		Rimborsi chilom. dipendenti ordinari	261,00				
81.03.05		Rimb. chilometrici consiglio direttivo	6.320,00				
81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento	179,34				
82		ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACCANTONAMENTI PER RISCHI	32.000,00				
82.01		ACCANTONAMENTI PER RISCHI	32.000,00				
82.01.51		Acc.to altri fondi rischi	32.000,00				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	37.977,43				
83.05		ONERI TRIBUTARI	36.262,11				
83.05.01		IVA indetraibile	20.004,28				
83.05.03		Ici / Imu	27,31				
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	248,67				
83.05.35		TASI	14,00				
83.05.51		Altre imposte e tasse indeducibili	15.868,93				
83.05.99		Imposta di bollo	98,92				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	736,12				

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive indeb.	301,60				
83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	2,18				
83.07.21		Perdite su crediti	417,80				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	14,54				
83.09		MINUSVAL. DA ALIENAZ./ELIMINAZ. C	979,20				
83.09.01		Minusv.da alien/eliminaz.cespiti deduc.	979,20				
86		ONERI FINANZIARI	2.270,22				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	2.270,22				
86.01.01		Interessi passivi bancari	151,60				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.118,57				
86.01.08		Interessi passivi diversi	0,05				
90		AMMORTAMENTI	2.518,34				
90.03		AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI	518,07				
90.03.60		Amm.to sussidi didattici	184,77				
90.03.64		Amm.to pali	218,56				
90.03.66		Amm.to pettorali	114,74				
90.11		AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MA	1.224,82				
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	482,95				
90.11.31		Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche	635,97				
90.13		AMMORT.TI CIV.IMMOBILIZZ.IMMATE	775,45				
90.13.15		Amm.to civilistico marchi	351,87				
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	3.602,00				
93.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	3.602,00				
93.01.03		IRAP corrente	3.602,00				
		Totale Costi	388.727,36			Totale Ricavi	388.761,53
		Utile del periodo	34,17				
		Totale a pareggio	388.761,53				