

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2019**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.744,05		11.744,05	51		FONDI RISCHI E ONERI	516,97		516,97
11.05		SPESE PLURIENNALI	11.744,05		11.744,05	51.03		FONDI IMPOSTE	516,97		516,97
11.05.05		Spese di manutenzione da ammortizzare	11.744,05		11.744,05	51.03.01		Fondo imposte	516,97		516,97
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	69.515,30		69.515,30	53		FONDO T.F.R.	127.150,19		127.150,19
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	13.623,67		13.623,67	53.01		FONDO T.F.R.	127.150,19		127.150,19
13.03.21		Impianti specifici	748,86		748,86	53.01.01		Fondo T.F.R.	127.150,19		127.150,19
13.03.41		Macchinari automatici	12.874,81		12.874,81	57		DEBITI COMMERCIALI	2.110,70		2.110,70
13.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM	19.374,86		19.374,86	57.03		FORNITORI	2.110,70		2.110,70
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	19.374,86		19.374,86	57.03.01		Fornitori terzi Italia	2.110,70		2.110,70
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	36.516,77		36.516,77	59		CONTI ERARIALI	16.124,14		16.124,14
13.07.01		Mobili e arredi	20.807,40		20.807,40	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	8.364,14		8.364,14
13.07.05		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	2.866,34		2.866,34	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assir	6.577,35		6.577,35
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	12.843,03		12.843,03	59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	1.786,79		1.786,79
23		CREDITI COMMERCIALI	1.296,00		1.296,00	59.07		ERARIO C/IMPOSTE	7.760,00		7.760,00
23.03		CLIENTI	1.296,00		1.296,00	59.07.01		Erario c/IRES	7.760,00		7.760,00
23.03.01		Clients terzi Italia	1.296,00		1.296,00	61		ENTI PREVIDENZIALI	12.027,61		12.027,61
27		CREDITI VARI	123.082,73		123.082,73	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	12.027,61		12.027,61
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	123.081,49		123.081,49	61.01.01		INPS dipendenti	10.725,73		10.725,73
27.05.97		Crediti v/clienti per fatture/ric.fisc da inca	123.081,49		123.081,49	61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	1.301,88		1.301,88
	10	Crediti v/BGVITA	116.467,47		116.467,47	63		ALTRI DEBITI	16.296,05		16.296,05
	17	Crediti v/MIUR per sez. primavera	6.614,02		6.614,02	63.05		DEBITI VARI	445,05		445,05
27.07		CREDITI VERSO IL PERSONALE	1,24		1,24	63.05.47		Debiti per trattenute c/terzi	445,05		445,05
27.07.09		Personale c/arrottondamenti	1,24		1,24	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	15.851,00		15.851,00
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	122.195,25		122.195,25	63.07.01		Personale c/retribuzioni	15.851,00		15.851,00
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	121.515,25		121.515,25	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZA	210.470,73		210.470,73
31.01.01		Banca c/c	121.515,25		121.515,25	65.01		F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMAT	134.354,47		134.354,47
	2	Banco di Sardegna	121.515,25		121.515,25	65.01.31		F.do amm.to spese di manutenzione	134.354,47		134.354,47
31.03		CASSA	680,00		680,00	65.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E	26.758,82		26.758,82
31.03.03		Cassa contanti e ass.ricevuti da versare	680,00		680,00	65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	748,87		748,87
59		CONTI ERARIALI	8.896,44		8.896,44	65.05.13		F.do ammortamento macchinari automa	22.171,66		22.171,66
59.01		ERARIO C/IVA	0,40		0,40	65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	3.838,29		3.838,29
59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	0,40		0,40	65.07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E	1.810,00		1.810,00
59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	3,52		3,52	65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minut	1.810,00		1.810,00
59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	3,52		3,52	65.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI	47.547,44		47.547,44
59.05		ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IM	6.484,26		6.484,26	65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	26.163,81		26.163,81
59.05.41		Altre ritenute subite	6.484,26		6.484,26	65.09.03		F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	7.135,15		7.135,15
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	2.408,26		2.408,26	65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronich	14.248,48		14.248,48

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2019**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
59.07.04		Erario c/acconti IRAP	2.368,57		2.368,57						
59.07.81		Erario c/imposte anni precedenti	39,69		39,69						
<b>61</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>208,21</b>		<b>208,21</b>						
<b>61.01</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>208,21</b>		<b>208,21</b>						
61.01.06		INAIL dipendenti/collab.(da liquidare)	208,21		208,21						
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>336.937,98</b>		<b>336.937,98</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>384.696,39</b>		<b>384.696,39</b>
		<b>Perdita del periodo</b>	<b>47.758,41</b>		<b>47.758,41</b>						
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>384.696,39</b>		<b>384.696,39</b>						

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2019**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>75</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>21.916,06</b>		<b>21.916,06</b>	<b>70</b>		<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRES</b>	<b>309.556,22</b>		<b>309.556,22</b>
<b>75.03</b>		<b>ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI SERV</b>	<b>20.741,29</b>		<b>20.741,29</b>	<b>70.06</b>		<b>CORRISPETTIVI</b>	<b>309.556,22</b>		<b>309.556,22</b>
75.03.81		Acquisti per mensa	20.741,29		20.741,29	70.06.80		Corrispettivi	309.556,22		309.556,22
<b>75.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>1.174,77</b>		<b>1.174,77</b>		6	<i>Incasso Minist.Pubbl.Istruz.</i>	<i>53.772,41</i>		<i>53.772,41</i>
75.07.31		Cancelleria varia	728,30		728,30		3	<i>Incasso Regione</i>	<i>111.955,81</i>		<i>111.955,81</i>
75.07.51		Materiale vario di consumo	446,47		446,47		7	<i>Incasso Rette Nido</i>	<i>10.012,00</i>		<i>10.012,00</i>
<b>76</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>10.130,86</b>		<b>10.130,86</b>		31	<i>Incasso Sezione Primavera</i>	<i>35.951,00</i>		<i>35.951,00</i>
<b>76.05</b>		<b>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	<b>572,98</b>		<b>572,98</b>		9	<i>Incasso attività integrative</i>	<i>14.378,00</i>		<i>14.378,00</i>
76.05.02		Trasporti di terzi (attività servizi)	572,98		572,98		1	<i>Incasso per Gestione</i>	<i>53.417,00</i>		<i>53.417,00</i>
<b>76.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>8.754,70</b>		<b>8.754,70</b>		5	<i>Incasso per Iscrizione</i>	<i>9.040,00</i>		<i>9.040,00</i>
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	941,14		941,14		4	<i>Incasso per Mensa</i>	<i>21.030,00</i>		<i>21.030,00</i>
76.09.13		Energia elettrica	5.201,48		5.201,48	<b>73</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>9.237,43</b>		<b>9.237,43</b>
76.09.15		Riscaldamento	1.138,99		1.138,99	<b>73.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>9.237,43</b>		<b>9.237,43</b>
76.09.21		Acqua potabile	776,19		776,19	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	8,71		8,71
76.09.23		Gas	130,00		130,00	73.01.20		Sopravv.attive da gestione ordin.non impo	9.228,72		9.228,72
76.09.31		Pulizia locali	566,90		566,90						
<b>76.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZI</b>	<b>803,18</b>		<b>803,18</b>						
76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	366,00		366,00						
76.11.03		Manutenzione attrezzature	437,18		437,18						
<b>78</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDE</b>	<b>19.163,55</b>		<b>19.163,55</b>						
<b>78.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</b>	<b>19.163,55</b>		<b>19.163,55</b>						
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	16.243,62		16.243,62						
78.01.03		Consulenze Tecniche	2.210,00		2.210,00						
78.01.19		Spese anticip.lavor.auton.affer/non aff.	16,00		16,00						
78.01.29		Contrib.Cassa Previd.lav.auton.afferente	44,20		44,20						
78.01.32		Contr.cassa prev.cons.ammin.fisc.(ordin)	649,73		649,73						
<b>79</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESEN</b>	<b>4.068,48</b>		<b>4.068,48</b>						
<b>79.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>4.068,48</b>		<b>4.068,48</b>						
79.05.23		Assicurazioni obbligatorie	1.410,34		1.410,34						
79.05.43		Valori bollati	116,00		116,00						
79.05.51		Spese generali varie	717,47		717,47						
79.05.83		Materiale ludico didattico	1.824,67		1.824,67						
<b>81</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>299.730,67</b>		<b>299.730,67</b>						
<b>81.01</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>299.602,42</b>		<b>299.602,42</b>						
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	218.739,27		218.739,27						
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	62.631,49		62.631,49						

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2019**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	18.231,66		18.231,66						
<b>81.03</b>		<b>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTI</b>	<b>128,25</b>		<b>128,25</b>						
81.03.45		Erogaz.altre indennità/incentivi/accordi	128,25		128,25						
<b>83</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>10.985,83</b>		<b>10.985,83</b>						
<b>83.05</b>		<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>1.456,75</b>		<b>1.456,75</b>						
83.05.04		IMU	30,00		30,00						
83.05.21		Imposta di registro e concess. govern.	16,00		16,00						
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	1.360,00		1.360,00						
83.05.35		TASI	6,00		6,00						
83.05.51		Altre imposte e tasse indeducibili	44,75		44,75						
<b>83.07</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>9.529,08</b>		<b>9.529,08</b>						
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive inded.	9.229,08		9.229,08						
83.07.11		Contributi associativi	300,00		300,00						
<b>86</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>10,98</b>		<b>10,98</b>						
<b>86.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>10,98</b>		<b>10,98</b>						
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	10,98		10,98						
<b>90</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>545,63</b>		<b>545,63</b>						
<b>90.11</b>		<b>AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATE</b>	<b>545,63</b>		<b>545,63</b>						
90.11.31		Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche	545,63		545,63						
		<b>Totale Costi</b>	<b>366.552,06</b>		<b>366.552,06</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>318.793,65</b>		<b>318.793,65</b>
								<b>Perdita del periodo</b>	<b>47.758,41</b>		<b>47.758,41</b>
								<b>Totale a pareggio</b>	<b>366.552,06</b>		<b>366.552,06</b>