

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2021**

**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	31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	435,00		435,00
11.05		SPESE PLURIENNALI	11.744,05		11.744,05	31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	435,00		435,00
11.05.05		Spese di manutenzione da ammortizzare	11.744,05		11.744,05	31.01.01		Banca c/c	435,00		435,00
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	81.105,30		81.105,30		1	C/C Postale	435,00		435,00
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	13.623,67		13.623,67	51		FONDI RISCHI E ONERI	516,97		516,97
13.03.21		Impianti specifici	748,86		748,86	51.03		FONDI IMPOSTE	516,97		516,97
13.03.41		Macchinari automatici	12.874,81		12.874,81	51.03.01		Fondo imposte	516,97		516,97
13.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM	19.374,86		19.374,86	53		FONDO T.F.R.	133.423,61		133.423,61
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	19.374,86		19.374,86	53.01		FONDO T.F.R.	133.423,61		133.423,61
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	48.106,77		48.106,77	53.01.01		Fondo T.F.R.	133.423,61		133.423,61
13.07.01		Mobili e arredi	32.397,40		32.397,40	57		DEBITI COMMERCIALI	6.412,62		6.412,62
13.07.05		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	2.866,34		2.866,34	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVE	6.412,62		6.412,62
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	12.843,03		12.843,03	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	6.412,62		6.412,62
23		CREDITI COMMERCIALI	1.296,00		1.296,00	59		CONTI ERARIALI	10.306,70		10.306,70
23.03		CLIENTI	1.296,00		1.296,00	59.01		ERARIO C/IVA	36,70		36,70
23.03.01		Clients terzi Italia	1.296,00		1.296,00	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	36,70		36,70
27		CREDITI VARI	153.348,04		153.348,04	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.744,47		7.744,47
27.03		CREDITI VARI INFRAGRUPPO	23.543,36		23.543,36	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assir	6.243,49		6.243,49
27.03.07		Crediti v/Regione 2021/2022	23.543,36		23.543,36	59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	896,71		896,71
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	125.614,81		125.614,81	59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	604,27		604,27
27.05.80		Crediti v/Regione 2020/2021	27.768,56		27.768,56	59.07		ERARIO C/IMPOSTE	2.525,53		2.525,53
27.05.97		Crediti v/clienti per fatture/ric.fisc da inca	97.846,25		97.846,25	59.07.01		Erario c/IRES	2.525,53		2.525,53
	10	Crediti v/GENERTLLIFE SPA-BGVITA	97.846,25		97.846,25	61		ENTI PREVIDENZIALI	12.275,40		12.275,40
27.07		CREDITI VERSO IL PERSONALE	4.189,87		4.189,87	61.01		ENTI PREVIDENZIALI	12.275,40		12.275,40
27.07.07		Prestiti a dipendenti	4.189,65		4.189,65	61.01.01		INPS dipendenti	11.935,28		11.935,28
27.07.09		Personale c/arrottondamenti	0,22		0,22	61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	340,12		340,12
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	65.047,12		65.047,12	63		ALTRI DEBITI	27.122,62		27.122,62
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	64.783,62		64.783,62	63.05		DEBITI VARI	445,05		445,05
31.01.01		Banca c/c	64.783,62		64.783,62	63.05.47		Debiti per tratte c/terzi	445,05		445,05
	2	Banco di Sardegna	64.783,62		64.783,62	63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	26.677,57		26.677,57
31.03		CASSA	263,50		263,50	63.07.01		Personale c/retribuzioni	26.677,57		26.677,57
31.03.03		Cassa contanti e ass.ricevuti da versare	263,50		263,50	65		F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZA	211.951,78		211.951,78
43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	67.339,09		67.339,09	65.01		F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMAT	134.354,47		134.354,47
43.03		RISULTATO D'ESERCIZIO	67.339,09		67.339,09	65.01.31		F.do amm.to spese di manutenzione	134.354,47		134.354,47
43.03.03		Perdita d'esercizio	67.339,09		67.339,09	65.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E	26.758,82		26.758,82
57		DEBITI COMMERCIALI	5.662,44		5.662,44	65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	748,87		748,87
57.03		FORNITORI	5.662,44		5.662,44	65.05.13		F.do ammortamento macchinari automa	22.171,66		22.171,66

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2021**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
57.03.01		Fornitori terzi Italia	5.662,44		5.662,44	65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	3.838,29		3.838,29
<b>59</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>15.302,83</b>		<b>15.302,83</b>	<b>65.07</b>		<b>FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E</b>	<b>1.810,00</b>		<b>1.810,00</b>
<b>59.05</b>		<b>ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IM</b>	<b>12.894,57</b>		<b>12.894,57</b>	65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minut	1.810,00		1.810,00
59.05.41		Altre ritenute subite	12.894,57		12.894,57	<b>65.09</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI</b>	<b>49.028,49</b>		<b>49.028,49</b>
<b>59.07</b>		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>	<b>2.408,26</b>		<b>2.408,26</b>	65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	27.033,06		27.033,06
59.07.04		Erario c/acconti IRAP	2.368,57		2.368,57	65.09.03		F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	7.135,15		7.135,15
59.07.81		Erario c/imposte anni precedenti	39,69		39,69	65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronich	14.860,28		14.860,28
<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>401.053,08</b>		<b>401.053,08</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>402.444,70</b>		<b>402.444,70</b>
		<b>Perdita del periodo</b>	<b>1.391,62</b>		<b>1.391,62</b>						
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>402.444,70</b>		<b>402.444,70</b>						

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2021**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>73</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>687,00</b>		<b>687,00</b>	<b>70</b>		<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRES'</b>	<b>324.258,08</b>		<b>324.258,08</b>
<b>73.09</b>		<b>COMPONENTI POSITIVI DA EVENTI STRA</b>	<b>687,00</b>		<b>687,00</b>	<b>70.06</b>		<b>CORRISPETTIVI</b>	<b>324.258,08</b>		<b>324.258,08</b>
73.09.31		Sop.att.non imp.IRES eventi straordinari	687,00		687,00	70.06.80		Corrispettivi	324.258,08		324.258,08
<b>75</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>15.548,16</b>		<b>15.548,16</b>		2	<i>Incasso Comune</i>	<i>24.136,02</i>		<i>24.136,02</i>
<b>75.03</b>		<b>ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI SERV</b>	<b>14.451,94</b>		<b>14.451,94</b>		6	<i>Incasso Minist.Pubbl.Istruz.</i>	<i>76.322,28</i>		<i>76.322,28</i>
75.03.81		Acquisti per mensa	14.451,94		14.451,94		3	<i>Incasso Regione</i>	<i>100.330,78</i>		<i>100.330,78</i>
<b>75.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>1.096,22</b>		<b>1.096,22</b>		7	<i>Incasso Rette Nido</i>	<i>15.263,00</i>		<i>15.263,00</i>
75.07.01		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	99,00		99,00		31	<i>Incasso Sezione Primavera</i>	<i>40.461,00</i>		<i>40.461,00</i>
75.07.31		Cancelleria varia	456,83		456,83		9	<i>Incasso attività integrative</i>	<i>10.045,00</i>		<i>10.045,00</i>
75.07.51		Materiale vario di consumo	540,39		540,39		1	<i>Incasso per Gestione</i>	<i>35.630,00</i>		<i>35.630,00</i>
<b>76</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>10.551,79</b>		<b>10.551,79</b>		5	<i>Incasso per Iscrizione</i>	<i>8.760,00</i>		<i>8.760,00</i>
<b>76.05</b>		<b>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	<b>13,16</b>		<b>13,16</b>		4	<i>Incasso per Mensa</i>	<i>13.310,00</i>		<i>13.310,00</i>
76.05.01		Trasporti su acquisti	13,16		13,16	<b>73</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>47,00</b>		<b>47,00</b>
<b>76.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>8.971,05</b>		<b>8.971,05</b>	<b>73.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>47,00</b>		<b>47,00</b>
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	899,79		899,79	73.01.83		Contributi c/esercizio non imponibile	47,00		47,00
76.09.13		Energia elettrica	3.248,72		3.248,72						
76.09.15		Riscaldamento	2.020,01		2.020,01						
76.09.21		Acqua potabile	1.532,53		1.532,53						
76.09.23		Gas	425,00		425,00						
76.09.31		Pulizia locali	845,00		845,00						
<b>76.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZI</b>	<b>1.163,88</b>		<b>1.163,88</b>						
76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	745,42		745,42						
76.11.03		Manutenzione attrezzature	418,46		418,46						
<b>76.13</b>		<b>MANUTENZIONE FABBRICATI</b>	<b>403,70</b>		<b>403,70</b>						
76.13.01		Manutenzione fabbricati strumentali	403,70		403,70						
<b>78</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDE</b>	<b>16.226,02</b>		<b>16.226,02</b>						
<b>78.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</b>	<b>16.226,02</b>		<b>16.226,02</b>						
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	13.380,20		13.380,20						
78.01.13		Consulenze afferenti diverse	200,00		200,00						
78.01.19		Spese anticip.lavor.auton.affer/non aff.	122,00		122,00						
78.01.25		Altri costi per prestaz.di terzi affer.	1.988,60		1.988,60						
78.01.32		Contr.cassa prev.cons.ammin.fisc.(ordin)	535,22		535,22						
<b>79</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESEN</b>	<b>5.465,51</b>		<b>5.465,51</b>						
<b>79.01</b>		<b>SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>2.463,30</b>		<b>2.463,30</b>						
79.01.01		Pubblicita',inserzioni e affissioni ded.	1.798,89		1.798,89						
79.01.51		Spese di sanificazione	664,41		664,41						

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2021**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
<b>79.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>3.002,21</b>		<b>3.002,21</b>						
79.05.23		Assicurazioni obbligatorie	900,00		900,00						
79.05.43		Valori bollati	18,00		18,00						
79.05.51		Spese generali varie	342,90		342,90						
79.05.83		Materiale ludico didattico	1.060,54		1.060,54						
79.05.89		Spese generali varie	122,00		122,00						
79.05.90		Indumenti da lavoro	558,77		558,77						
<b>81</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>274.713,65</b>		<b>274.713,65</b>						
<b>81.01</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>274.713,65</b>		<b>274.713,65</b>						
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	201.137,19		201.137,19						
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	50.991,47		50.991,47						
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	21.498,89		21.498,89						
81.01.49		Premi INAIL	1.086,10		1.086,10						
<b>83</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>870,38</b>		<b>870,38</b>						
<b>83.05</b>		<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>520,38</b>		<b>520,38</b>						
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	520,00		520,00						
83.05.51		Altre imposte e tasse indeducibili	0,38		0,38						
<b>83.07</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>350,00</b>		<b>350,00</b>						
83.07.11		Contributi associativi	350,00		350,00						
<b>86</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>153,14</b>		<b>153,14</b>						
<b>86.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>153,14</b>		<b>153,14</b>						
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	153,14		153,14						
<b>90</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.481,05</b>		<b>1.481,05</b>						
<b>90.11</b>		<b>AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATE</b>	<b>1.481,05</b>		<b>1.481,05</b>						
90.11.27		Amm.ti civilistici mobili e arredi	869,25		869,25						
90.11.31		Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche	611,80		611,80						
		<b>Totale Costi</b>	<b>325.696,70</b>		<b>325.696,70</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>324.305,08</b>		<b>324.305,08</b>
								<b>Perdita del periodo</b>	<b>1.391,62</b>		<b>1.391,62</b>
								<b>Totale a pareggio</b>	<b>325.696,70</b>		<b>325.696,70</b>