

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2018**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>03</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>35.965,44</b>
<b>03.03</b>		<b>BENI IMMATERIALI</b>	<b>2.535,00</b>
03.03.01		Software di proprieta' capitalizzato	1.815,00
03.03.09		Concessioni e licenze	720,00
<b>03.05</b>		<b>SPESE PLURIENNALI</b>	<b>33.430,44</b>
03.05.07		Spese manut.su beni di terzi da ammort.	33.430,44
<b>05</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>13.981,00</b>
<b>05.05</b>		<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI</b>	<b>830,77</b>
05.05.51		Attrezzatura varia e minuta	830,77
<b>05.07</b>		<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>13.150,23</b>
05.07.01		Mobili e arredi	11.092,43
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	2.057,80
<b>15</b>		<b>CREDITI VARI</b>	<b>6.000,00</b>
<b>15.01</b>		<b>ANTICIPI A FORNITORI</b>	<b>6.000,00</b>
15.01.51		Anticipi diversi	6.000,00
<b>19</b>		<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.056.170,36</b>
<b>19.01</b>		<b>BANCHE C/C E POSTA C/C</b>	<b>1.056.107,69</b>
19.01.01		Banca c/c	1.056.107,69
	5	BANCA PROSSIMA 148105	951.931,73
	6	BANCO POPOLARE	103.288,48
	7	CARTA PRPAGATA PROSSIMA	791,10
	2	MPS 6437.48	96,38
<b>19.03</b>		<b>CASSA</b>	<b>62,67</b>
19.03.03		Cassa contanti	62,67
<b>21</b>		<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>1.535,05</b>
<b>21.01</b>		<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>1.535,05</b>
21.01.01		Ratei attivi	918,53
21.01.03		Risconti attivi	616,52
<b>35</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>82,17</b>
<b>35.05</b>		<b>ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMPOSTA</b>	<b>49,27</b>
35.05.01		Ritenute subite su interessi attivi	49,27
<b>35.07</b>		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>	<b>32,90</b>
35.07.05		Erario c/IRAP	32,90
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>1.113.734,02</b>

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>23</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>750.741,03</b>
<b>23.01</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>750.741,03</b>
23.01.01		Capitale sociale	750.741,03
23.01.01.95		Fondo Erasmus	7.434,00
23.01.01.96		Fondo di Dotazione	103.500,00
23.01.01.97		Fondo gestione	639.807,03
<b>33</b>		<b>DEBITI COMMERCIALI</b>	<b>38.277,96</b>
<b>33.01</b>		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE</b>	<b>21.447,91</b>
33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	21.447,91
<b>33.03</b>		<b>FORNITORI</b>	<b>16.830,05</b>
33.03.01		Fornitori terzi Italia	16.830,05
	4341	BORRACCINI RICCARDO	16.720,25
	4917	COLHUB SRL	109,80
<b>35</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>4.276,28</b>
<b>35.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>4.276,28</b>
35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	4.276,28
<b>37</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>400,56</b>
<b>37.01</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>400,56</b>
37.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	400,56
<b>39</b>		<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>722,10-</b>

\*SEGUE\*

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2018**

**STATO PATRIMONIALE**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>39.05</b>		<b>DEBITI VARI</b>	<b>722,10-</b>
39.05.51		Debiti diversi verso terzi	722,10-
<b>41</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>8.301,82</b>
<b>41.01</b>		<b>FONDI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	<b>6.829,72</b>
41.01.23		F.do amm.sw in concessione capitalizzato	1.815,00
41.01.27		F.do amm.to spese di manut.beni di terzi	5.014,72
<b>41.07</b>		<b>FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E COMMERC.</b>	<b>436,15</b>
41.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	436,15
<b>41.09</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>1.035,95</b>
41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	665,54
41.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	370,41
<b>43</b>		<b>FONDI SVALUTAZIONE</b>	<b>200.000,00</b>
<b>43.09</b>		<b>FONDI SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>200.000,00</b>
43.09.09		Fondo svalutazione crediti diversi	200.000,00
<b>45</b>		<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>108.395,00</b>
<b>45.01</b>		<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>108.395,00</b>
45.01.03		Risconti passivi	108.395,00
		<b>Totale Passivita'</b>	<b>1.109.670,55</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>4.063,47</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.113.734,02</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2018**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>55</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>4.221,41</b>
<b>55.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>4.221,41</b>
55.07.99		Materiale per corsi	4.221,41
55.07.99.99		Materiale per corsi	4.221,41
<b>57</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>34.565,29</b>
<b>57.01</b>		<b>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</b>	<b>33.399,44</b>
57.01.51		Altri servizi per la produzione	33.399,44
57.01.51.90		Progettazione grafica	5.233,80
57.01.51.95		Spese di formazione	610,00
57.01.51.96		Tutoraggio	27.555,64
<b>57.03</b>		<b>COSTI ACCESSORI PER VENDITE</b>	<b>107,57</b>
57.03.99		Spese di spedizione	107,57
57.03.99.99		Spese di spedizione	107,57
<b>57.05</b>		<b>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	<b>105,01</b>
57.05.01		Trasporti su acquisti	105,01
57.05.01.01		Trasporti su acquisti	105,01
<b>57.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>904,08</b>
57.09.03		Spese telefoniche radiomobili	379,58
57.09.21		Pulizia locali	250,00
57.09.99		Sicurezza locali	274,50
57.09.99.99		Sicurezza locali	274,50
<b>57.13</b>		<b>MANUTENZIONE FABBRICATI</b>	<b>49,19</b>
57.13.01		Spese manutenzione fabbricati	49,19
57.13.01.01		Spese manut.fabbricati strumentali	49,19
<b>61</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	<b>303.528,97</b>
<b>61.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</b>	<b>303.528,97</b>
61.01.01		Consulenze amministrative e fiscali	52.039,10
61.01.01.03		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	12.366,00
61.01.01.90		Amministrazione	29.661,10
61.01.01.97		Compensi per commisioni esami	10.012,00
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	216.845,62
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	1.240,15
61.01.11.92		Compenso valutatore esterno	1.500,00
61.01.11.93		Compenso elaborazione report e studi	1.000,00
61.01.11.95		Coordinamento	69.769,12
61.01.11.96		ALLINEAMENTO	3.600,00
61.01.11.98		Compensi per docenze	139.736,35
61.01.17		Altri costi per prestazioni di terzi	13.564,00
61.01.17.96		Selezione allievi	340,00
61.01.17.97		Progettazione	12.024,00
61.01.17.98		Montaggio aule	1.200,00
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	4.311,22
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	4.311,22
61.01.23		Contrib.lav.occas/assoc.in partecip.	3.321,27
61.01.23.01		Contr.lav.occas/assoc.in partecip.aff.	3.321,27
61.01.97		Consulenze informatiche	1.839,76
61.01.97.99		Consulenze informatiche	1.839,76
61.01.98		Rendicontazione esterna	11.608,00
61.01.98.99		Rendicontazione esterna	11.608,00
<b>63</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>76.013,21</b>
<b>63.01</b>		<b>SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>24.959,27</b>
63.01.01		Pubblicità, inserzioni e affissioni	16.111,44
63.01.01.01		Pubblicità, inserz. e affissioni ded.	15.684,44
63.01.01.05		Pubblicità, inserz. e affissioni inded.	427,00
63.01.09		Spese per alberghi e ristoranti	6.461,05
63.01.09.03		Sp.alberghi,rist.(rappr.con limite ricavi)	1.559,09
63.01.09.96		Tutoraggio	4.901,96
63.01.13		Spese di viaggio	2.386,78

\*SEGUE\*

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2018**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>63.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>51.053,94</b>
63.05.01		Spese postali	301,08
63.05.13		Premi di assicurazioni non obbligatorie	22.287,57
63.05.13.01		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	22.287,57
63.05.17		Servizi di vigilanza	1.098,00
63.05.23		Valori bollati	326,00
63.05.51		Spese generali varie	3.797,07
63.05.95		Visite didattiche	1.870,00
63.05.95.98		Visite didattiche	1.870,00
63.05.96		Materiale didattico collettivo	3.159,28
63.05.96.98		Materiale didattico collettivo	3.159,28
63.05.97		Spese per corsi di formazione	18.214,94
63.05.97.98		Materiale didattico individuale	3.638,45
63.05.97.99		Spese per corsi di formazione	14.576,49
<b>65</b>		<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>35.470,79</b>
<b>65.01</b>		<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>27.589,67</b>
65.01.05		Canoni locazione immobili	27.589,67
65.01.05.01		Canoni locazione immobili deducibili	27.589,67
<b>65.07</b>		<b>CANONI E LICENZE SOFTWARE</b>	<b>7.881,12</b>
65.07.03		Licenze d'uso software non capitalizzati	7.881,12
<b>71</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>1.916,25</b>
<b>71.01</b>		<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>49,60</b>
71.01.51		Altre imposte e tasse indirette	49,60
71.01.51.98		Imposta di bollo	49,60
<b>71.03</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>1.866,65</b>
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe	190,77
71.03.09		Cancelleria varia	1.675,88
<b>75</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>675,56</b>
<b>75.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>672,66</b>
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	672,66
<b>75.03</b>		<b>ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>	<b>2,90</b>
75.03.27		Interessi passivi di mora	2,90
75.03.27.01		Interessi passivi di mora pagati	2,90
<b>80</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>6.822,97</b>
<b>80.05</b>		<b>AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI</b>	<b>1.203,25</b>
80.05.25		Amm.to civilistico attrezz.varia e minuta	290,77
80.05.27		Amm.to civilistico mobili e arredi	665,54
80.05.31		Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	246,94
<b>80.07</b>		<b>AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMATER.</b>	<b>5.619,72</b>
80.07.23		Amm.to civil.software in concess.capit.	605,00
80.07.31		Amm.to civil.spese manut.beni di terzi	5.014,72
<b>83</b>		<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>200.000,00</b>
<b>83.09</b>		<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>200.000,00</b>
83.09.09		Acc.to sval. crediti diversi	200.000,00
<b>84</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>5.317,70</b>
<b>84.01</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>5.317,70</b>
84.01.03		IRAP corrente	5.317,70
		<b>Totale Costi</b>	<b>668.532,15</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>4.063,47</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>672.595,62</b>

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>53</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>672.406,11</b>
<b>53.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>672.406,11</b>
53.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	417,69
53.01.19.01		Sopravv.attive da gestione ordin.impon.	417,69
53.01.23		Contributi in conto esercizio	671.988,42

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2018**

**CONTO ECONOMICO**

**RICAVI**

<b>Conto</b>	<b>Part.</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Saldo finale</b>
53.01.23.05		Contributi in c/esercizio non imponibili	671.988,42
<b>73</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>189,51</b>
<b>73.13</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI VARI</b>	<b>189,51</b>
73.13.09		Interessi attivi su c/c bancari	189,51
		<b>Totale Ricavi</b>	<b>672.595,62</b>