

## BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2023

## STATO PATRIMONIALE

## ATTIVITA'

## PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
03		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	906,00	19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	218.425,23
03.03		BENI IMMATERIALI	906,00	19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	218.425,23
03.03.03		Software in concessione capitalizzato	906,00	19.01.01		Banca c/c	218.425,23
05		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.052,26		1	Banca Pop. Sondrio c/c 1963X93	218.425,23
05.03		IMPIANTI E MACCHINARI	240,00	23		CAPITALE E RISERVE	28.711,73
05.03.07		Impianti telefonici	240,00	23.01		CAPITALE E RISERVE	28.711,73
05.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COI	274,59	23.01.01		Capitale sociale	22.450,00
05.05.51		Attrezzatura varia e minuta	274,59	23.01.05		Riserva legale	919,68
05.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	12.537,67	23.01.17		Riserva straordinaria	5.342,05
05.07.01		Mobili e arredi	5.706,00	29		FONDO TFR	2.228,46
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	6.831,67	29.01		FONDO TFR	2.228,46
15		CREDITI VARI	188.293,10	29.01.01		Fondo TFR	2.228,46
15.01		ANTICIPI A FORNITORI	7,00	33		DEBITI COMMERCIALI	8.869,53
15.01.07		Anticipi a fornitori terzi	7,00	33.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVI	8.690,61
15.05		CREDITI VARI V/TERZI	188.282,31	33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	8.940,61
15.05.51		Crediti vari v/terzi	188.282,31	33.01.09		Note credito da ricevere da fornit.terzi	250,00-
	2	Crediti per contributi Regionali	188.282,31	33.03		FORNITORI	178,92
15.07		CREDITI VERSO IL PERSONALE	3,79	33.03.01		Fornitori terzi Italia	178,92
15.07.09		Personale c/arrottondamenti	3,79	35		CONTI ERARIALI	2.300,33
19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	45.389,15	35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	2.300,33
19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	45.389,15	35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	787,23
19.01.01		Banca c/c	45.389,15	35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	1.513,10
	8	Banca Pop. Sondrio c/c 22648X02	44.864,57	37		ENTI PREVIDENZIALI	1.598,73
	7	Carta prepagata c/2268	524,58	37.01		ENTI PREVIDENZIALI	1.598,73
21		RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.680,53	37.01.01		INPS dipendenti	1.073,73
21.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.680,53	37.01.03		INPS collaboratori	525,00
21.01.03		Risconti attivi	2.680,53	39		ALTRI DEBITI	5.094,27
35		CONTI ERARIALI	35.948,02	39.05		DEBITI VARI	1.125,98
35.01		ERARIO C/IVA	33.534,00	39.05.05		Debiti v/collaboratori	956,00
35.01.11		Erario c/liquidazione IVA	33.534,00	39.05.51		Debiti diversi verso terzi	169,98
35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	1.271,02		1	Debiti diversi verso terzi	169,98
35.03.15		Erario c/imposte sostitutive su TFR	71,02	39.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	3.968,29
35.03.21		Recupero somme erogate ai dipendenti	1.200,00	39.07.01		Personale c/retribuzioni	3.923,39
35.07		ERARIO C/IMPOSTE	1.143,00	39.07.03		Personale c/nota spese	44,90
35.07.01		Erario c/IRES	614,00	41		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZ	5.591,23
35.07.05		Erario c/IRAP	529,00	41.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E	72,00
37		ENTI PREVIDENZIALI	5,81	41.05.07		F.do ammortamento impianti telefonici	72,00
37.01		ENTI PREVIDENZIALI	5,81	41.07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.	20,59
37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	5,81	41.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minu	20,59
				41.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BEN	5.498,64
				41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	900,15
				41.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	4.598,49
				45		RATEI E RISCONTI PASSIVI	9.568,45
				45.01		RATEI E RISCONTI PASSIVI	9.568,45
				45.01.01		Ratei passivi	1.455,44
				45.01.03		Risconti passivi	8.113,01
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>286.274,87</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>282.387,96</b>
						Utile del periodo	3.886,91
						<b>Totale a pareggio</b>	<b>286.274,87</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2023**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>55</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>799,03</b>	<b>47</b>		<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRE</b>	<b>38.276,43</b>
<b>55.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>799,03</b>	<b>47.11</b>		<b>RICAVI DA PRESTAZIONI</b>	<b>38.276,43</b>
55.07.03		Attrezzatura minuta	77,03	47.11.03		Prestazioni di servizi	38.276,43
55.07.51		Materiale vario di consumo	722,00	<b>53</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>266.933,66</b>
<b>57</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>5.820,35</b>	<b>53.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>266.933,66</b>
<b>57.01</b>		<b>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</b>	<b>1.331,06</b>	53.01.23		Contributi in conto esercizio	264.649,06
57.01.51		Altri servizi per la produzione	1.331,06	53.01.27		Contributi in conto impianti	2.284,23
<b>57.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>2.977,65</b>	53.01.29		Arrotondamenti attivi diversi	0,37
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	777,40				
57.09.03		Spese telefoniche radiomobili	411,53				
57.09.07		Servizi telematici	750,72				
57.09.21		Pulizia locali	1.038,00				
<b>57.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTRE</b>	<b>111,64</b>				
57.11.05		Spese manutenzione telefoni propri	26,64				
57.11.07		Altre spese manutenzione beni propri	85,00				
<b>57.13</b>		<b>MANUTENZIONE FABBRICATI</b>	<b>1.400,00</b>				
57.13.01		Spese manutenzione fabbricati	1.400,00				
<b>61</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEND</b>	<b>145.177,28</b>				
<b>61.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</b>	<b>136.937,13</b>				
61.01.01		Consulenze amministrative e fiscali	7.959,12				
61.01.03		Consulenze tecniche	2.070,00				
61.01.07		Consulenze notarili	9.756,87				
61.01.09		Consulenze marketing e pubblicitarie	1.040,00				
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	25.578,56				
61.01.17		Altri costi per prestazioni di terzi	86.245,08				
61.01.35		Prestazioni occasionali (PrestO)	4.287,50				
<b>61.03</b>		<b>ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</b>	<b>3.699,70</b>				
61.03.01		Compensi/rimborsi co.co.co.	3.000,00				
61.03.07		Contributi previdenziali co.co.co.	699,70				
<b>61.05</b>		<b>COMPENSI ORGANI SOCIALI</b>	<b>4.540,45</b>				
61.05.13		Compensi revisori	2.080,08				
61.05.21		Rimborsi chilometrici amministratori	2.460,37				
<b>63</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESE</b>	<b>59.044,75</b>				
<b>63.01</b>		<b>SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>44.018,58</b>				
63.01.01		Pubblicità, inserzioni e affissioni	23.746,95				
63.01.09		Spese per alberghi e ristoranti	1.018,15				
63.01.13		Spese di viaggio	1.031,68				
63.01.51		Spese commerciali varie	18.221,80				
<b>63.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>15.026,17</b>				
63.05.07		Servizi contabili di terzi	1.220,00				
63.05.11		Altre spese amministrative	1.022,28				
	1	Altre spese amministrative	800,00				
	2	Commissioni FIDEJUSSIONE 255422 BP	222,28				
63.05.13		Premi di assicurazioni non obbligatorie	9.183,42				
63.05.25		Assistenza software	800,00				
63.05.51		Spese generali varie	2.800,47				
<b>65</b>		<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZ</b>	<b>15.097,38</b>				
<b>65.01</b>		<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>12.000,00</b>				
65.01.05		Canoni locazione immobili	12.000,00				
<b>65.05</b>		<b>LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTF</b>	<b>2.300,00</b>				
65.05.15		Canoni noleggio attrezzature	2.300,00				
<b>65.07</b>		<b>CANONI E LICENZE SOFTWARE</b>	<b>797,38</b>				
65.07.01		Canoni per utilizzo licenze software	27,38				
65.07.03		Licenze d'uso software non capitalizzati	770,00				

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2023**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>67</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>49.177,15</b>				
<b>67.01</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>48.114,84</b>				
67.01.01		Retribuzioni lorde	35.067,61				
67.01.03		Contributi INPS	10.327,41				
67.01.07		Quote TFR dipendenti	2.473,87				
67.01.11		Premi INAIL	245,95				
<b>67.03</b>		<b>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDEI</b>	<b>1.062,31</b>				
67.03.01		Rimborsi chilometrici dipendenti	372,61				
67.03.07		Rimborsi spese personale a piè di lista	5,70				
67.03.13		Ricerca, formazione e addestramento	80,00				
67.03.25		Visite mediche periodiche ai dipendenti	604,00				
<b>71</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>7.150,41</b>				
<b>71.01</b>		<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>5.147,85</b>				
71.01.05		Diritti camerali	1.235,05				
71.01.51		Altre imposte e tasse indirette	3.912,80				
<b>71.03</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>2.002,56</b>				
71.03.01		Spese, perdite e sopravvenienze passive	123,24				
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe	28,31				
71.03.09		Cancelleria varia	1.596,65				
71.03.11		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	183,64				
71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	0,70				
71.03.19		Carbur.e lubrif.(no costi produz.)	70,02				
<b>75</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>13.412,01</b>				
<b>75.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>13.382,72</b>				
75.01.01		Interessi passivi bancari	8.021,22				
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	361,50				
75.01.17		Commissioni disponibilità fondi	5.000,00				
<b>75.03</b>		<b>ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>	<b>29,29</b>				
75.03.27		Interessi passivi di mora	7,31				
75.03.41		Interessi passivi indeducibili (no ROL)	21,98				
<b>80</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>2.304,82</b>				
<b>80.05</b>		<b>AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATE</b>	<b>1.930,82</b>				
80.05.13		Amm.to civilistico impianti telefonici	48,00				
80.05.25		Amm.to civilistico attrez.varia e minuta	20,59				
80.05.27		Amm.to civilistico mobili e arredi	495,90				
80.05.31		Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	1.366,33				
<b>80.07</b>		<b>AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMA</b>	<b>374,00</b>				
80.07.23		Amm.to civil.software in concess.capit.	374,00				
<b>84</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>3.340,00</b>				
<b>84.01</b>		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>3.340,00</b>				
84.01.01		IRES corrente	3.018,00				
84.01.03		IRAP corrente	322,00				
		<b>Totale Costi</b>	<b>301.323,18</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>305.210,09</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>3.886,91</b>				
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>305.210,09</b>				