

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO			PASSIVO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
10	Immobilizzazioni immateriali		21	Patrimonio netto	
1060	Altre immobilizzazioni immater.		2110	Fondo di dotazione	
106001	Ristrutturazione immobili sede	673.516,89	211001	Fondo di dotazione	15.000,00
106002	Spese erogazione mutuo	651,75		Totale Fondo di dotazione	15.000,00
106003	Fondo ammortamento ristr. immobili sede	-358.140,58	2120	Patrimonio libero	
106004	Manutenzioni immobile Milano	13.964,00	212005	Riserva da avanzi gest.es.preced.	896.492,86
	Totale Altre immobilizzazioni immater.	329.992,06	212055	Disavanzo gest.es.corrente	
	Totale Immobilizzazioni immateriali	329.992,06		Totale Patrimonio libero	896.492,86
11	Immobilizzazioni materiali		2130	Patrimonio vincolato	
1110	Terreni e fabbricati		213020	Fondo borse studio Scuola	3.040,00
111002	Fabbricati	519.127,21		Totale Patrimonio vincolato	3.040,00
111052	Fondo ammort. Fabbricati	-145.696,78		Totale Patrimonio netto	914.532,86
	Totale Terreni e fabbricati	373.430,43	23	Trattamento Fine Rapporto	
1130	Attrezzature		2310	Fondo TFR personale dipendente	
113001	Attrezzatura varia	31.635,92	231001	F.do TFR PERS. DIP.	19.090,67
113002	Fondo amm. Attrezzatura varia	-854,00		Totale Fondo TFR personale dipendente	19.090,67
	Totale Attrezzature	30.781,92		Totale Trattamento Fine Rapporto	19.090,67
1140	Mobili e macchine di ufficio		25	Debiti di finanziamento	
114001	Mobili ed arredi	68.722,84	2520	Debiti verso Istituti di Credito	
114002	Macchine ed attrezz. elettroniche per ufficio	57.512,96	252030	Mutui passivi	
114051	Fondo ammort. mobili ed arredi	-154.519,61		Totale Debiti verso Istituti di Credito	
	Totale Mobili e macchine di ufficio	-28.283,81		Totale Debiti di finanziamento	
1170	Altre immobilizzazioni materiali		28	Debiti vs/Fornitori	
117001	Biblioteca Ancona	12.610,58	2810	Debiti vs/Fornitori	
	Totale Altre immobilizzazioni materiali	12.610,58	281010	Debiti vs/ Fornitori Nazionali	2.917,43
1190	Sp. ristruttur. locale in locaz			Totale Debiti vs/Fornitori	2.917,43
119090	Acquisti beni patrimoniali Centri	1.187,98		Totale Debiti vs/Fornitori	2.917,43
	Totale Sp. ristruttur. locale in locaz	1.187,98		Totale Debiti vs/Fornitori	2.917,43
	Totale Immobilizzazioni materiali	389.727,10	29	Debiti commerciali	
12	Immobilizzazioni finanziarie		2950	Fatture da ricevere	
1220	Crediti di finanziamento		295010	Fatture da ricevere	13.700,18
122002	Depositi cauzionali	2.115,11		Totale Fatture da ricevere	13.700,18
	Totale Crediti di finanziamento	2.115,11		Totale Debiti commerciali	13.700,18
	Totale Immobilizzazioni finanziarie	2.115,11	32	Altri debiti	
15	Crediti commerciali				

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

1550	Fatture da emettere		3210	Debiti verso personale dipendente	
155005	Fatture da emettere	4.770,00	321001	Dipendenti c/retribuzioni	388,00
	Totale Fatture da emettere	4.770,00	321002	Dipendenti c/ferie non godute	2.792,69
	Totale Crediti commerciali	4.770,00		Totale Debiti verso personale dipendente	3.180,69
16	Crediti istituzionali		3220	Debiti tributari	
1610	Crediti per attivita' tipiche		322020	Erario c/ritenute autonomi	1.088,69
161010	Crediti x competenze verso C/AN	30,00	322021	Erario c/ritenute dipendenti	530,51
161011	Crediti x competenze verso C/AV	1.355,00	322022	Imposta sostitutiva TFR	
161012	Crediti x competenze verso C/BO		322023	Erario c/IRES	2.905,00
161013	Crediti x competenze verso C/BZ-TN	290,00	322024	Erario c/IRAP	181,00
161014	Crediti x competenze verso C/BS-BG	842,00	322040	Erario c/addizionale comunale IRPEF dipendenti	
161015	Crediti x competenze verso C/CT	3.658,00	322045	Erario c/addizionale Regionale IRPEF dipendenti	
161016	Crediti x competenze verso C/MI			Totale Debiti tributari	4.705,20
161017	Crediti x competenze verso C/PD	1.928,47	3250	Debiti diversi	
161018	Crediti x competenze verso C/PA-TP	1.712,00	325014	Deposito cauzionale affitti Sede	4.559,80
161019	Crediti x competenze verso C/RM		325016	Debiti Sede verso C/AV	
161020	Crediti x competenze verso C/VA		325018	Debiti Sede verso C/BZ-TN	
161021	Crediti x competenze verso C/VE	1.394,00	325022	Debiti Sede verso C/PD	297,00
161022	Crediti x competenze verso C/FI		325023	Debiti Sede verso C/PA-TP	1.712,00
161030	Crediti verso Centro AN		325027	Debiti Sede verso C/FI	
161031	Crediti verso Centro AV	3.000,40	325030	Debiti C/AN verso Sede	
161032	Crediti verso Centro BO	6.510,53	325031	Debiti C/AV verso Sede	3.000,40
161033	Crediti verso Centro BZ- TN		325032	Debiti C/BO verso Sede	6.510,53
161034	Crediti verso centro BS-BG		325033	Debiti C/BZ-TN verso Sede	
161035	Crediti verso Centro CT		325034	Debiti C/BS-BG verso Sede	
161036	Crediti verso Centro MI		325035	Debiti C/CT verso Sede	
161037	Crediti verso Centro PD	957,70	325036	Debiti C/MI verso Sede	
161038	Crediti verso Centro PA-TP	2.132,00	325037	Debiti C/PD verso Sede	957,70
161039	Crediti verso Centro RM	6.113,70	325038	Debiti C/PA-TP verso Sede	2.132,00
161040	Crediti verso Centro VA		325039	Debiti C/RM verso Sede	6.113,70
161041	Crediti verso Centro VE		325040	Debiti C/VA verso Sede	
161042	Crediti verso Centro FI		325041	Debiti C/VE verso Sede	
161070	Crediti verso Sede Centro AN	30,00	325042	Debiti C/FI verso Sede	
161072	Crediti verso Sede Centro BO		325050	Debiti C/AN x competenze verso SEDE	30,00
161073	Crediti verso Sede Centro BZ-TN		325051	Debiti C/AV x competenze verso Sede	1.355,00
161078	Crediti verso Sede Centro PA-TP		325052	Debiti C/BO x competenze verso Sede	
161082	Crediti verso Sede Centro FI		325053	Debiti C/BZ-TN x competenze verso Sede	290,00
	Totale Crediti per attivita' tipiche	29.953,80	325054	Debiti C/BS-BG x competenze verso Sede	842,00
	Totale Crediti istituzionali	29.953,80	325055	Debiti C/CT per competenze verso Sede	3.658,00
			325056	Debiti C/MI per competenze verso Sede	
			325057	Debiti C/PD x competenze verso Sede	

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

17	Altri crediti		325059	Debiti C/RM x competenze verso Sede	
1720	Crediti tributari		325060	Debiti C/VA x competenze verso Sede	
172090	Crediti diversi vs/erario	164,81	325061	Debiti C/VE x competenze verso Sede	1.394,00
172091	Erario c/acconti IRAP	0,20	325062	Debiti C/FI x competenze verso Sede	
172092	Erario c/acconti IRES			Totale Debiti diversi	32.852,13
	Totale Crediti tributari	165,01	3260	Debiti Contr. e Ass.	
1730	Crediti verso Istituti Previd.Assist.Assic.		326020	INPS c/contributi	1.020,36
173001	Credito recupero differenza contributiva		326021	INAIL c/contributi	2,19
	Totale Crediti verso Istituti Previd.Assist.Assic.			Totale Debiti Contr. e Ass.	1.022,55
1750	Crediti diversi			Totale Altri debiti	41.760,57
175016	Crediti di natura diversa				
	Totale Crediti diversi		40	Ratei e risconti passivi	
	Totale Altri crediti	165,01	4010	Ratei passivi	
			401001	Ratei passivi	
19	Disponibilita' liquide			Totale Ratei passivi	
1910	Depositi bancari		4020	Risconti passivi	
191001	B.Ancona - Banca Etica	2.540,24	402001	Risconti passivi	3.837,00
191002	B.Avellino - Bper Banca AV	1.103,68	402002	Quote associative anticipate	2.820,00
191003	B.Bologna - Banca di Bologna	1.348,02		Totale Risconti passivi	6.657,00
191004	B.Bolzano - Sparkasse BZ	10.836,32		Totale Ratei e risconti passivi	6.657,00
191005	B.Brescia - Banca Creval BS	9.723,14			
191006	B.Catania - Unicredit	17.254,52			
191007	B.Milano - Unicredit MI	31.742,13			
191008	B.Padova - Intesa San Paolo	2.792,43			
191009	B.Palermo - Credito Siciliano	3.685,33			
191010	B.Roma - Banca Credito Cooperativo RM	3.751,82			
191011	B.Sede - MPS ag.42 Sede	63.898,29			
191012	B.Varese - Banca popolare com e Ind VA	13.161,01			
191013	B.Venezia - BCC VENEZIA	4.359,16			
191014	B.Firenze - MPS FI	33.345,59			
191050	Carta prepagata Ancona				
191051	Carta prepagata Bologna	90,88			
191052	Carta prepagata Bolzano	54,36			
191053	Carta prepagata Catania	61,35			
191054	Carta prepagata Sede	654,18			
191055	Carta prepagata Varese	283,08			
191099	Banca Transitorio				
	Totale Depositi bancari	200.685,53			
1920	Depositi Postali				
192001	C/C PT - C/C Postale	17.810,31			
	Totale Depositi Postali	17.810,31			
1950	Casse				
195001	CASSA AN - CASSA C/AN	456,89			
195002	CASSA AV - CASSA C/AV	40,49			

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

195003	CASSA BO - CASSA C/BO	128,64	
195004	CASSA BS - CASSA C/BS-BG	478,96	
195005	CASSA BZ - CASSA C/BZ	207,23	
195006	CASSA CT - CASSA C/CT	3.253,10	
195007	CASSA FC-RA - CASSA GRUPPO FC-RA C/BO	637,91	
195008	CASSA FI - CASSA C/FI	755,55	
195009	CASSA GR - CASSA GRUPPO GR C/BZ	480,84	
195010	CASSA MI - CASSA C/MI	614,37	
195011	CASSA PA - CASSA C/PA	1.954,56	
195012	CASSA PD - CASSA C/PD	182,60	
195013	CASSA RM - CASSA C/RM	1.399,88	
195014	CASSA SEDE - CASSA SEDE	4.034,79	
195015	CASSA TN - CASSA GRUPPO TN C/BZ		
195016	CASSA VA - CASSA C/VA	269,29	
195017	CASSA VEN - CASSA C/VE	143,07	
195018	CASSA TO - CASSA GRUPPO TO C/BZ		
	Totale Casse	15.038,17	
	Totale Disponibilita' liquide	233.534,01	
20	Ratei e risconti attivi		
2010	Ratei attivi		
201001	Ratei attivi	3.699,28	
	Totale Ratei attivi	3.699,28	
2020	Risconti attivi		
202001	Risconti attivi	6.264,88	
	Totale Risconti attivi	6.264,88	
	Totale Ratei e risconti attivi	9.964,16	
TOTALE ATTIVITÀ		1.000.221,25	TOTALE PASSIVITÀ
AVANZO DI ESERCIZIO		1.562,54	998.658,71
TOTALE A QUADRATURA		1.000.221,25	

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
60	Oneri da attività di interesse generale		50	Proventi attività istituzionale	
6010	Acquisto merci e prodotti		5010	Proventi Donazioni e Quote ass.ve	
601012	Stampati, Cartoleria, Cancelleria	5.978,23	501005	Donazioni e Liberalità	8.179,95
601015	Acquisto/abbonamento libri e riviste	11.436,49	501050	Proventi donazioni finalizzate	8.358,49
	Totale Acquisto merci e prodotti	17.414,72	501085	Quote associative	56.025,00
6020	Oneri per servizi (ai)		501086	Proventi da associati	149.394,49
602001	Commissioni e spese bancarie e postali	1.069,31	501088	Proventi Scuola di Conduzione da associati	17.550,00
602008	Spese man. rip. impianti macch.	2.851,43	501089	Proventi Gruppo Alle Fonti da associati	9.341,00
602010	Manutenzioni varie Sede	2.658,76		Totale Proventi Donazioni e Quote ass.ve	248.848,93
602011	Spese aggiornamento software (ai)	7.079,00	5020	Proventi da contributi e liberalità'	
602014	Viaggi e trasferte formatori/docenti	13.111,25	502005	Contributi da Enti Pubblici	5.395,92
602015	Spese di trasporto e spedizione (ai)	10,90	502012	Proventi del 5 per mille	8.965,40
602016	Spese per assicurazioni	4.541,45	502015	Contributi da Privati (Soc./Fond./Terzi)	29.542,98
602018	Costi per consulenze amministrative e fiscali	22.423,26	502016	Contributi per stampati	7.654,84
602019	Prestazioni professionali tecniche	3.008,51	502017	Rimborso gestione registro formatori (associati)	2.280,00
602020	Prestazioni profess.li formatori/docenti	46.793,52	502018	Rimborso gestione registro conduttori (associati)	1.350,00
602024	Spese Scuola Conduzione	9.392,28	502019	Proventi congressi Sede da associati	15.175,00
602025	Attività di Promozione e Sviluppo	523,38	502020	Contributi spese	8.010,16
602027	Spese di rappresentanza (ai)	2.557,34	502050	Arrotondamenti attivi	5,49
602029	Rimborso spese di trasferta Sede	625,51		Totale Proventi da contributi e liberalità'	78.379,79
602030	Spese energia elettrica	6.531,97	5040	Proventi straordinari	
602031	Acqua	1.017,16	504002	Sopravvenienze attive	480,81
602032	Riscaldamento	7.096,55		Totale Proventi straordinari	480,81
602033	Spese telefoniche	5.058,93		Totale Proventi attività istituzionale	327.709,53
602035	Canone Internet	3.988,39			
602036	Spese di pulizia	7.928,08	57	Altri proventi	
602037	Spese condominiali	12.393,59	5710	Proventi diversi	
602039	Spese Gruppo Alle Fonti	5.029,13	571008	Rimborsi Diversi	233,50
602043	Spese generali varie	10.963,37		Totale Proventi diversi	233,50
602044	Spese postali e bollati	458,65		Totale Altri proventi	233,50
602084	Spese congressi sede	8.881,61			
602087	Rimborso spese Volontari	458,30	83	Proventi Patrimoniali	
602099	Rimborso Spese Volontari Territoriali	1.222,16	8310	Proventi Patrimoniali	

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

	Totale Oneri per servizi (ai)	187.673,79	831010	Affitti attivi	30.585,50
6030	Godimento beni di terzi (ai)			Totale Proventi Patrimoniali	30.585,50
603001	Spese Affitto	37.527,36		Totale Proventi Patrimoniali	30.585,50
603002	Canoni di assistenza e noleggi	694,18			
603003	Canoni assistenza tecnica software	725,68			
603004	Affitti sale	5.772,76			
	Totale Godimento beni di terzi (ai)	44.719,98			
6040	Oneri per il personale dipendente (ai)				
604005	Retribuzioni personale dipend. (ai)	24.128,22			
604010	Contributi previd.dipendenti (ai)	6.361,05			
604013	Contributi assicur.dipendenti (ai)	97,03			
604015	Cassa sanitaria DIPENDENTI	240,00			
604020	AccantonamentoTFR dipendenti (ai)	1.865,09			
	Totale Oneri per il personale dipendente (ai)	32.691,39			
6050	Amm.ti e sval.ni imm.ni imm.li (ai)				
605001	Amm.ti Altre Immobilizzazioni Immateriali	20.402,75			
	Totale Amm.ti e sval.ni imm.ni imm.li (ai)	20.402,75			
6055	Amm.ti e sval.ni imm.ni mater. (ai)				
605512	Ammortamento fabbricati	11.549,39			
	Totale Amm.ti e sval.ni imm.ni mater. (ai)	11.549,39			
6070	Oneri diversi di gestione (ai)				
607040	Arrotondamenti passivi	18,27			
607076	Imposte e tasse	7.317,74			
607079	Ravvedimenti operosi	75,13			
607081	Sopravvenienze passive	5.995,31			
607083	Altri oneri	2.032,00			
	Totale Oneri diversi di gestione (ai)	15.438,45			
	Totale Oneri da attivita di interesse generale	329.890,47			
75	Oneri Supporto Generale				
7520	Oneri per servizi				
752029	Rimborso spese di trasferta a Consiglio Direttivo	3.285,19			
752041	Prestazioni professionali tecniche	7.096,61			
752099	Parcella Transitorio	132,00			
	Totale Oneri per servizi	10.513,80			
7555	Amm.ti e sval.ni imm.ni mater.				
755541	Ammortamento mobili ed arredi	921,31			
755542	Ammortamento macchine per ufficio	350,00			
	Totale Amm.ti e sval.ni imm.ni mater.	1.271,31			

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

7570	Oneri diversi di gestione		
757001	Sopravvenienze passive	81,12	
757076	IMU	3.368,00	
	Totale Oneri diversi di gestione	3.449,12	
	Totale Oneri Supporto Generale	15.234,23	
80	Proventi e oneri finanziari		
8010	Proventi finanziari		
801010	Interessi attivi bancari	-277,08	
	Totale Proventi finanziari	-277,08	
8050	Oneri finanziari		
805011	Commissioni bancarie e postali	3.059,78	
805013	Interessi passivi diversi	15,62	
805041	Interessi bancari su mutui passivi	60,97	
	Totale Oneri finanziari	3.136,37	
	Totale Proventi e oneri finanziari	2.859,29	
82	Proventi e oneri straordinari		
8220	Oneri straordinari		
822020	Sopravvenienze passive	1,00	
	Totale Oneri straordinari	1,00	
	Totale Proventi e oneri straordinari	1,00	
85	Imposte sul reddito		
8510	Imposte sul reddito		
851001	IRES	7.257,00	
851002	IRAP	1.724,00	
	Totale Imposte sul reddito	8.981,00	
	Totale Imposte sul reddito	8.981,00	

TOTALE COSTI 356.965,99 **TOTALE RICAVI** 358.528,53

AVANZO DI ESERCIZIO 1.562,54

TOTALE A PAREGGIO 356.965,99