

**"ISTITUTO DI PSICOSINTESI FONDATA DA ROBERTO ASSAGIOLI - APS "**

con sede in Firenze, Via San Domenico n. 16

Iscritta al RUNTS - Registro Unico Nazionale Terzo Settore - Sezione APS

Codice Fiscale 80008630487.

**BILANCIO D' ESERCIZIO AL 31.12.2022**

	31.12.2022	2022	31.12.2021	2021
<b>STATO PATRIMONIALE</b>				
<b><u>ATTIVO</u></b>				
<b><u>Immobilizzazioni materiali:</u></b>				
Immobili	€ 519.128,21	B II 1	€ 519.128,21	B II 1
Spese di ristrutturazione	€ 673.516,89	B II 1	€ 673.516,89	B II 1
Mobili e Impianti	€ 68.722,84	B II 4	€ 68.722,84	B II 4
Biblioteca	€ 12.610,58	B II 4	€ 12.610,58	B II 4
Attrezzatura varia	€ 31.635,92	B II 4	€ 31.635,92	B II 4
Macchine elettr.da ufficio	€ 57.512,96	€ 1.363.127,40 B II 4	€ 57.512,96	€ 1.363.127,40 B II 4
<b><u>Immobilizzazioni immateriali:</u></b>				
Ristrutturazione immobile Milano	€ -		€ -	
Spese erogazione mutuo	€ 651,75	B I 7	€ 849,00	B I 7
<b><u>Crediti:</u></b>				
Depositi cauzionali Centri	€ 2.115,11	C II 12	€ 4.834,80	C II 12
Imposta sostitutiva su TFR	€ -		€ -	
Crediti diversi	€ 13.401,33	C II 12	€ 2.293,91	C II 12
Credito IRPEF Consulenti	€ -		€ -	
Credito v/Erario per ritenute subite	€ -		€ -	
Credito Imposta Locazioni COVID	€ -		€ 2.744,14	C II 9
Credito IRAP da compensare	€ -		€ -	
Credito IRES da compensare	€ -	€ 15.516,44	€ -	€ 9.872,85
<b><u>Disponibilità finanziarie:</u></b>				
Casse sede e scuola conduttori	€ 1.904,77	C IV 3	€ 3.503,24	C IV 3
Casse Centri	€ 11.522,29	C IV 3	€ 7.271,71	C IV 3
Conto corr. MPS Sede e scuola conduz.	€ 46.337,17	C IV 1	€ 9.207,46	C IV 1
Titoli c/o sede	€ -		€ -	
Titoli c/o centri	€ -		€ -	
c/c postale	€ 17.810,31	C IV 1	€ 42.780,31	C IV 1
c/correnti bancari centri	€ 131.284,96	C IV 1	€ 133.082,97	C IV 1
Quote dei Centri da versare alla sede	€ 28.837,33	€ 237.696,83 A	€ 36.835,17	€ 232.680,86 A
<b><u>Ratei attivi</u></b>				
	€ 1,92	D	€ -	
<b><u>Risconti attivi</u></b>				
	€ 602,32	D	€ 589,04	D
<b>Totale dell'Attivo</b>	<b>€ 1.617.596,66</b>		<b>€ 1.607.119,15</b>	

	31.12.2022	2022	31.12.2021	2021
<b><u>PASSIVO</u></b>				
<u>Patrimonio netto</u>	€ 920.066,93	A III 1	€ 957.523,41	A III 1
<u>Fondo ammortamento:</u>				
Immobili	€ 163.020,87	- B II 1	€ 151.471,48	- B II 1
Spese ristrutturazione	€ 308.864,74	- B II 1	€ 288.659,24	- B II 1
Mobili e Impianti	€ 66.795,96	- B II 4	€ 65.874,65	- B II 4
Attrezzature	€ 31.635,97	- B II 4	€ 31.635,97	- B II 4
Macchine elettroniche	€ 55.669,98	€ 625.987,52 - B II 4	€ 55.002,78	€ 592.644,12 - B II 4
<u>Fondo T.F.R. dipendenti</u>	€ 17.282,70	C	€ 14.542,32	C
<u>Fondo Borse di Studio</u>	€ 1.780,00	B 3	€ 200,00	B 3
<u>Mutuo Ipotecario MPS</u>	€ 3.706,67	D 1	€ 11.083,83	D 1
<u>Accantonamento imposte:</u>				
Imposta sostitutiva su TFR	€ 162,88	D 9	€ 67,98	D 9
IRES	€ 39,00	D 9	€ 359,00	D 9
IRAP	€ -	€ 201,88	€ 507,00	€ 933,98 D 9
<u>Debiti:</u>				
verso Fornitori	€ 1.105,81	D 7	€ 1.119,22	D 7
Fatture da ricevere	€ 11.172,96	D 7	€ 15.310,30	D 7
Deposito cauz. biblioteca	€ -		€ -	
Deposito cauz. affitti	€ 4.559,80	D 12	€ 4.559,80	D 12
Verso Enti previdenziali	€ 1.300,17	D 10	€ 1.360,21	D 10
Dipendenti c/compensi	€ 1.328,00	D 11	€ 241,00	D 11
Consulenti c/compensi	€ -		€ -	
IRPEF dipendenti e consulenti	€ 1.914,68	D 9	€ 1.856,43	D 9
Soci c/finanziamenti	€ -		€ -	
Debiti v/Comune di Firenze	€ -		€ -	
Sospesi dei centri vs. sede	€ 27.003,33	€ 48.384,75 D 12	€ 32.908,45	€ 57.355,41 D 12
<u>Ratei passivi</u>	€ 1.755,28	E	€ 1.471,76	E
<u>Risconti passivi:</u>				
Quote associative anticipate	€ 6.000,00	E	€ 8.420,00	E
Altri	€ 1.005,00	€ 7.005,00 E	€ 400,80	€ 8.820,80 E
<u>Totale del Passivo</u>	€ 1.626.170,73		€ 1.644.575,63	
<u>Avanzo di gestione</u>	-€ 8.574,07	A IV	-€ 37.456,48	A IV
<u>Totale a pareggio</u>	€ 1.617.596,66		€ 1.607.119,15	

	31.12.2022		2022	31.12.2021		2021
<b>CONTO DEI PROFITTI E DELLE PERDITE</b>						
<b><u>PERDITE</u></b>						
<b><u>Spese per prestazioni di servizi:</u></b>						
Compensi a Terzi	€	53.743,74	A 2	€	47.926,68	A 2
Compensi Scuola di conduz.e rel.rimborsi	€	6.683,60	A 2	€	12.080,80	A 2
Contributo INPS su collaborazioni	€	-		€	-	
Affitti e condominiali Centri	€	56.127,06	A 3	€	68.062,37	A 3
Affitti sale conferenze	€	1.441,28	A 3	€	2.481,42	A 3
Riscaldamento Luce e telefoniche	€	21.667,26	E 2	€	19.483,33	E 2
Pulizie	€	4.405,50	E 2	€	4.207,50	E 2
Viaggi, trasferte, hotels	€	14.261,63	E 2	€	8.828,80	E 2
Seminari e gruppi	€	4.026,02	E 2	€	5.770,17	E 2
Consulenze ed assistenze	€	17.576,04	E 2	€	14.143,36	E 2
Manutenzioni immobili	€	662,46	E 2	€	8.073,96	E 2
Altre manutenzioni	€	8.527,70	E 2	€	-	
Contributi ad Associazioni	€	-		€	-	
Assicurazioni	€	<u>2.538,46</u>	€ 191.660,75	E 2	€ <u>2.486,19</u>	€ 193.544,58
<b><u>Costo del lavoro:</u></b>						
Stipendi	€	22.788,64	E 4	€	22.683,19	E 4
INPS e INAIL	€	6.264,94	E 4	€	6.215,00	E 4
Altri costi	€	240,00	E 4	€	240,00	E 4
Quota T.F.R.	€	<u>2.986,97</u>	€ 32.280,55	E 4	€ <u>2.084,79</u>	€ 31.222,98
<b><u>Ammortamenti:</u></b>						
Immobili	€	11.549,39	E 5	€	11.549,39	E 5
Spese di ristrutturazione Sede	€	20.205,50	E 5	€	20.205,50	E 5
Spese erogazione mutuo	€	197,25	E 5	€	197,25	E 5
Mobili e Impianti	€	921,31	E 5	€	921,31	E 5
Attrezzature	€	-		€	309,00	E 5
Macchine elettroniche	€	<u>667,20</u>	€ 33.540,65	E 5	€ <u>1.121,17</u>	€ 34.303,62
<b><u>Spese congresso</u></b>						
		€ 2.275,12	A 7		€ 15.555,63	A 7
<b><u>Imposte e tasse varie:</u></b>						
		€ 4.290,10	E 7		€ 7.134,43	E 7
<b><u>Imposta Comunale sugli Immobili - ICI e IMU</u></b>						
		€ 8.835,00	E 7		€ 10.753,00	E 7
<b><u>Accantonamento imposte:</u></b>						
IRES	€	4.352,00	E 7	€	4.298,00	E 7
IRAP	€	<u>1.543,00</u>	€ 5.895,00	E 7	€ <u>1.558,00</u>	€ 5.856,00

	31.12.2022	2022	31.12.2021	2021
<b><u>Spese generali</u></b>				
Oneri bancari	€ 3.496,83	E 7	€ 4.151,25	E 7
Val. boll, postali e spediz.	€ 1.091,47	E 7	€ 1.655,41	E 7
Riviste, volumi, opuscoli	€ 9.630,40	E 7	€ 12.702,85	E 7
Diverse	€ 24.372,33	€ 38.591,03	€ 19.002,71	€ 37.512,22
<u>Sopravvenienza annullamento 50% Sospesi Centri vs Sede</u>	€ -		€ -	
<u>Oneri non di competenza e sopravvenienze pas.</u>	€ 5.618,38	E 7	€ 6.121,74	E 7
<u>Interessi passivi</u>	€ 56,95	E 7	€ 129,44	E 7
<u>Totale delle Perdite</u>	€ 323.043,53		€ 342.133,64	
<u>Avanzo di gestione</u>	-€ 8.574,07		-€ 37.456,48	
<u>Totale a pareggio</u>	€ 314.469,46		€ 304.677,16	
 <b><u>PROFITTI</u></b>				
<u>Quote associative</u>	€ 44.020,00	A 1	€ 44.383,00	A 1
<u>Donazioni varie per fini istituzionali</u>	€ 182.845,00	A 2	€ 145.123,12	A 2
<u>Donazioni per acquisto immobile Milano</u>	€ -		€ -	
<u>Contributi 5 per mille:</u>	€ 10.083,71	A 5	€ 11.582,15	A 5
<u>Contributi speciali a copertura costi per specifiche finalità istituzionali:</u>				
Per congressi	€ 3.430,00	A 2	€ 11.690,00	A 2
Per stampati	€ 6.596,91	A 2	€ 7.780,66	A 2
Per archivio	€ 1.784,57	A 2	€ -	
Per scuola di conduzione	€ 18.570,00	A 2	€ 33.920,00	A 2
Contributi per ristrutturazione	€ -		€ -	
Contributi associati gruppi	€ -		€ -	
Contributo spese	€ 8.147,20	€ 38.528,68	€ 6.558,01	€ 59.948,67
<u>Fitti attivi</u>	€ 29.820,00	D 4	€ 29.244,00	D 4
<u>Recuperi vari</u>	€ 1.282,32	A 10	€ 1.487,10	A 10
<u>Diritti d'autore</u>	€ 3.493,84	A 10	€ 2.357,60	A 10
<u>Utile su titoli</u>	€ -		€ -	
<u>Interessi attivi:</u>				
su c/c bancari	€ 21,14	D 1	€ 89,94	D 1
su titoli	€ -	€ 21,14	€ -	€ 89,94
<u>Sopravvenienze annullamento 50% Sospesi Centri vs sede</u>	€ -		€ -	
<u>Sopravvenienza per credito locazioni COVID</u>	€ -		€ -	
<u>Sopravvenienze attive</u>	€ 4.366,92	A 10	€ 10.457,52	A 10
<u>Ribassi e abbuoni attivi</u>	€ 7,85	A 10	€ 4,06	A 10
<u>Totale dei Profitti</u>	€ 314.469,46		€ 304.677,16	