BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2025

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
11		**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**11.744,05**		**11.744,05**
11.05		**SPESE PLURIENNALI**	**11.744,05**		**11.744,05**
11.05.05		Spese di manutenzione da ammortizzare	11.744,05		11.744,05
13		**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**112.303,22**		**112.303,22**
13.03		**IMPIANTI E MACCHINARI**	**35.486,07**		**35.486,07**
13.03.01		Impianti di condizionamento	5.636,40		5.636,40
13.03.21		Impianti specifici	16.974,86		16.974,86
13.03.41		Macchinari automatici	12.874,81		12.874,81
13.05		**ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM**	**20.485,06**		**20.485,06**
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	20.485,06		20.485,06
13.07		**ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**56.332,09**		**56.332,09**
13.07.01		Mobili e arredi	40.622,72		40.622,72
13.07.05		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	2.866,34		2.866,34
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	12.843,03		12.843,03
15		**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**	**1.527,35**		**1.527,35**
15.03		**FINANZIAM. ATTIVI E ALTRI CRED. IMM**	**1.527,35**		**1.527,35**
15.03.31		Crediti Fondo Pensione Arca per TFR	1.527,35		1.527,35
23		**CREDITI COMMERCIALI**	**1.296,00**		**1.296,00**
23.03		**CLIENTI**	**1.296,00**		**1.296,00**
23.03.01		Clienti terzi Italia	1.296,00		1.296,00
27		**CREDITI VARI**	**68.254,92**		**68.254,92**
27.05		**CREDITI VARI V/TERZI**	**68.254,92**		**68.254,92**
27.05.97		Crediti v/Regione	68.254,92		68.254,92
	10	*Crediti v/GENERTLLIFE SPA-BGVITA*	*68.254,92*		*68.254,92*
31		**DISPONIBILITA' LIQUIDE**	**154.996,61**		**154.996,61**
31.01		**BANCHE C/C E POSTA C/C**	**154.996,61**		**154.996,61**
31.01.01		Banca c/c	154.996,61		154.996,61
	2	*Banco di Sardegna*	*152.669,30*		*152.669,30*
	1	*C/C Postale*	*2.327,31*		*2.327,31*
43		**RISULTATI DELL'ESERCIZIO**	**161.342,80**		**161.342,80**
43.01		**RISULTATI PORTATI A NUOVO**	**161.342,80**		**161.342,80**
43.01.03		Perdita portata a nuovo	161.342,80		161.342,80
59		**CONTI ERARIALI**	**21.224,16**		**21.224,16**
59.01		**ERARIO C/IVA**	**669,73**		**669,73**
59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	669,73		669,73
59.03		**ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA**	**1.508,48**		**1.508,48**
59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	71,88		71,88

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
27		**CREDITI VARI**	**1.227,00**		**1.227,00**
27.07		**CREDITI VERSO IL PERSONALE**	**1.227,00**		**1.227,00**
27.07.07		Prestiti a dipendenti	1.227,00		1.227,00
43		**RISULTATI DELL'ESERCIZIO**	**6.356,06**		**6.356,06**
43.03		**RISULTATO D'ESERCIZIO**	**6.356,06**		**6.356,06**
43.03.01		Utile d'esercizio	6.356,06		6.356,06
53		**FONDO T.F.R.**	**126.930,80**		**126.930,80**
53.01		**FONDO T.F.R.**	**126.930,80**		**126.930,80**
53.01.01		Fondo T.F.R.	124.959,45		124.959,45
53.01.02		Fondo Trattamento Fine Rapporto (prev	1.971,35		1.971,35
57		**DEBITI COMMERCIALI**	**9.961,79**		**9.961,79**
57.01		**FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVE**	**160,00**		**160,00**
57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	160,00		160,00
57.03		**FORNITORI**	**9.801,79**		**9.801,79**
57.03.01		Fornitori terzi Italia	9.801,79		9.801,79
59		**CONTI ERARIALI**	**978,10**		**978,10**
59.03		**ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA**	**978,10**		**978,10**
59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim	197,38		197,38
59.03.19		Recupero somme erogate D.L.66/2014	780,72		780,72
61		**ENTI PREVIDENZIALI**	**15.996,86**		**15.996,86**
61.01		**ENTI PREVIDENZIALI**	**15.996,86**		**15.996,86**
61.01.01		INPS dipendenti	13.221,44		13.221,44
61.01.23		Debiti v/fondi previdenza complementar	2.439,42		2.439,42
61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	336,00		336,00
63		**ALTRI DEBITI**	**27.012,05**		**27.012,05**
63.07		**DEBITI VERSO IL PERSONALE**	**27.012,05**		**27.012,05**
63.07.01		Personale c/retribuzioni	27.012,05		27.012,05
65		**F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ**	**227.016,04**		**227.016,04**
65.01		**F.DI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMAT**	**134.354,47**		**134.354,47**
65.01.31		F.do amm.to spese di manutenzione	134.354,47		134.354,47
65.05		**FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E**	**31.848,05**		**31.848,05**
65.05.01		F.do ammort. impianti di condizionamen	2.113,65		2.113,65
65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	3.724,45		3.724,45
65.05.13		F.do ammortamento macchinari automa	22.171,66		22.171,66
65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	3.838,29		3.838,29
65.07		**FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E**	**2.226,33**		**2.226,33**
65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minut	2.226,33		2.226,33

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2025

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	1.436,60		1.436,60
59.05		**ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IM**	**19.016,30**		**19.016,30**
59.05.41		Altre ritenute subite	19.016,30		19.016,30
59.07		**ERARIO C/IMPOSTE**	**29,65**		**29,65**
59.07.15		Erario c/sanzioni	29,65		29,65
61		**ENTI PREVIDENZIALI**	**3,69**		**3,69**
61.01		**ENTI PREVIDENZIALI**	**3,69**		**3,69**
61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	3,69		3,69
		Totale Attivita'	**532.692,80**		**532.692,80**

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
65.09		**FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI**	**58.587,19**		**58.587,19**
65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	35.541,70		35.541,70
65.09.03		F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	7.135,15		7.135,15
65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettronich	15.910,34		15.910,34
69		**RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**104.213,74**		**104.213,74**
69.01		**RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**104.213,74**		**104.213,74**
69.01.03		Risconti passivi	104.213,74		104.213,74
		Totale Passivita'	**519.692,44**		**519.692,44**
		Utile del periodo	**13.000,36**		**13.000,36**
		Totale a pareggio	**532.692,80**		**532.692,80**

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI — ESERCIZIO 2025

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
75		**ACQUISTI DI BENI**	**29.299,10**		**29.299,10**
75.01		**ACQUISTI PER PRODUZ.DI BENI E PER R**	**230,30**		**230,30**
75.01.03		Acquisti materie sussidiarie	230,30		230,30
75.03		**ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI SERV**	**28.663,81**		**28.663,81**
75.03.01		Acq.beni materiali per produz. servizi	339,71		339,71
75.03.81		Acquisti per mensa	28.324,10		28.324,10
75.07		**ACQUISTI DIVERSI**	**404,99**		**404,99**
75.07.01		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	129,99		129,99
75.07.31		Cancelleria varia	275,00		275,00
76		**ACQUISTI DI SERVIZI**	**12.231,68**		**12.231,68**
76.05		**COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI**	**770,00**		**770,00**
76.05.02		Trasporti di terzi (attività servizi)	770,00		770,00
76.09		**COSTI PER UTENZE**	**8.922,49**		**8.922,49**
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	438,48		438,48
76.09.13		Energia elettrica	4.957,92		4.957,92
76.09.15		Riscaldamento	1.399,00		1.399,00
76.09.21		Acqua potabile	1.557,10		1.557,10
76.09.23		Gas	569,99		569,99
76.11		**MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZ**	**1.773,72**		**1.773,72**
76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	669,01		669,01
76.11.03		Manutenzione attrezzature	1.104,71		1.104,71
76.13		**MANUTENZIONE FABBRICATI**	**765,47**		**765,47**
76.13.01		Manutenzione fabbricati strumentali	765,47		765,47
78		**PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDE**	**22.207,58**		**22.207,58**
78.01		**PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO**	**16.678,58**		**16.678,58**
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	8.493,82		8.493,82
78.01.03		Consulenze Tecniche	3.675,00		3.675,00
78.01.05		Consulenze Legali	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.	3.764,71		3.764,71
78.01.29		Contrib.Cassa Previd.lav.auton.afferente	75,29		75,29
78.01.32		Contr.cassa prev.cons.ammin.fisc.(ordin)	347,76		347,76
78.03		**ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO**	**5.527,00**		**5.527,00**
78.03.09		Altri rimb. spese a co.co.co.afferenti	5.527,00		5.527,00
78.07		**CONTI TITOLARE E SOCI**	**2,00**		**2,00**
78.07.15		Contrib.prev.contr.reg.forf.(IVS)	2,00		2,00

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
70		**RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST**	**468.813,32**		**468.813,32**
70.06		**CORRISPETTIVI**	**468.813,32**		**468.813,32**
70.06.80		Corrispettivi	468.813,32		468.813,32
	2	*Incasso Comune*	*2.176,59*		*2.176,59*
	6	*Incasso Minist.Pubbl.Istruz.*	*69.873,22*		*69.873,22*
	3	*Incasso Regione*	*143.754,15*		*143.754,15*
	7	*Incasso Rette Nido*	*42.264,00*		*42.264,00*
	31	*Incasso Sezione Primavera*	*67.358,38*		*67.358,38*
	9	*Incasso attività integrative*	*20.204,00*		*20.204,00*
	1	*Incasso per Gestione*	*85.841,50*		*85.841,50*
	5	*Incasso per Iscrizione*	*11.520,00*		*11.520,00*
	4	*Incasso per Mensa*	*25.821,48*		*25.821,48*
73		**ALTRI RICAVI E PROVENTI**	**0,16**		**0,16**
73.01		**PROVENTI DIVERSI**	**0,16**		**0,16**
73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	0,16		0,16
75		**ACQUISTI DI BENI**	**448,15**		**448,15**
75.05		**VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI**	**448,15**		**448,15**
75.05.07		Resi su acquisti	448,15		448,15
85		**PROVENTI FINANZIARI**	**1.341,08**		**1.341,08**
85.11		**PROVENTI FINANZIARI VARI**	**1.341,08**		**1.341,08**
85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	1.341,08		1.341,08

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2025

CONTO ECONOMICO

COSTI **RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
79		**SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESEN**	**14.070,56**		**14.070,56**						
79.01		**SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO**	**2.258,93**		**2.258,93**						
79.01.01		Pubblicita',inserzioni e affissioni ded.	2.258,93		2.258,93						
79.05		**SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI**	**11.811,63**		**11.811,63**						
79.05.11		Altre spese amministrative	20,00		20,00						
79.05.23		Assicurazioni obbligatorie	8.379,93		8.379,93						
79.05.43		Valori bollati	20,00		20,00						
79.05.51		Spese generali varie	1.582,87		1.582,87						
79.05.83		Materiale ludico didattico	1.808,83		1.808,83						
80		**COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI**	**140,30**		**140,30**						
80.07		**CANONI E LICENZE SOFTWARE**	**140,30**		**140,30**						
80.07.03		Licenze d'uso software non capitalizzati	140,30		140,30						
81		**COSTI PERSONALE DIPENDENTE**	**372.552,85**		**372.552,85**						
81.01		**COSTI PERSONALE DIPENDENTE**	**369.281,45**		**369.281,45**						
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	265.075,58		265.075,58						
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	77.251,45		77.251,45						
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	23.344,06		23.344,06						
81.01.36		Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	960,00		960,00						
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	336,00		336,00						
81.01.49		Premi INAIL	2.314,36		2.314,36						
81.03		**COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENT**	**3.271,40**		**3.271,40**						
81.03.23		Fringe benefits e premi aziendali	2.000,00		2.000,00						
81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento	771,40		771,40						
81.03.55		Visite mediche periodiche ai dipendenti	500,00		500,00						
83		**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**	**350,65**		**350,65**						
83.07		**ALTRI COSTI DI ESERCIZIO**	**350,65**		**350,65**						
83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	0,59		0,59						
83.07.11		Contributi associativi	350,00		350,00						
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	0,06		0,06						
86		**ONERI FINANZIARI**	**896,91**		**896,91**						
86.01		**ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE**	**353,67**		**353,67**						
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	353,67		353,67						
86.03		**ONERI FINANZIARI DIVERSI**	**543,24**		**543,24**						
86.03.45		Interessi passivi di mora	4,11		4,11						
86.03.47		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	536,40		536,40						
86.03.80		Interessi passivi di mora	2,73		2,73						

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2025

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
90		**AMMORTAMENTI**	**5.852,72**		**5.852,72**
90.11		**AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATE**	**5.852,72**		**5.852,72**
90.11.07		Amm.civilistici imp.di condizionamento	845,46		845,46
90.11.15		Amm.ti civilistici impianti specifici	2.250,90		2.250,90
90.11.25		Amm.ti civilistici attrez.varia e minuta	166,53		166,53
90.11.27		Amm.ti civilistici mobili e arredi	2.589,83		2.589,83
		Totale Costi	**457.602,35**		**457.602,35**
		Utile del periodo	**13.000,36**		**13.000,36**
		Totale a pareggio	**470.602,71**		**470.602,71**

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
		Totale Ricavi	**470.602,71**		**470.602,71**