

## SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

Totali fino al livello 5

Non considera i movimenti provvisori

Non considera il periodo precedente

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
<b>03</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.830,40</b>	<b>21</b>	<b>Patrimonio netto</b>	<b>12.236,97</b>
0301	Costi di impianto e di ampliamento	2.830,40	2101	Capitale sociale	15.257,75
030111	Spese di impianto e pluriennali	3.538,00	210102	Capitale sociale	15.257,75
030152	F.do amm.to costi di impianto e ampl.	-707,60	2115	Utili (perdite) portati a nuovo	333,06
<b>05</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>	211501	Utili esercizi precedenti	333,06
0507	Altri beni	0,00	2117	Utile (Perdita) dell'esercizio	-3.353,84
050701	Mobili e arredi	0,00	211703	Perdita d'esercizio	-3.353,84
05070101	Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	10.456,63	<b>25</b>	<b>Trattamento fine rapporto di lav subord</b>	<b>43.513,51</b>
05070151	Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-)	-10.456,63	2501	Fdo TFR	43.513,51
050703	Macchine d'ufficio	0,00	250106	Fondo T.F.R.	43.513,51
05070301	Macchine d'ufficio elettroniche	10.686,86	<b>27</b>	<b>Debiti</b>	<b>27.530,21</b>
05070351	Fdo amm ord macchine ufficio elettro (-)	-10.686,86	2721	Debiti vs fornitori entro l'eserciz succ	24.718,35
<b>07</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>4.500,00</b>	272101	Fornitori Italia	10.079,75
0709	Crediti vs altri	4.500,00	272107	Fatture da ricevere	14.638,60
070903	Crediti vs altri oltre l'esercizio succ	4.500,00	2741	Erario c/IVA	1.550,22
07090305	Depositi cauzion in denaro oltre l'anno	4.500,00	274105	IVA ordinaria da versare	316,70
<b>11</b>	<b>Crediti</b>	<b>8.865,55</b>	274109	Iva in split da versare	1.233,52
1101	Verso clienti entro l'esercizio success	7.612,00	2743	Debiti tributari entro l'esercizio succ	488,88
110101	Clienti Italia	482,00	274305	Irap	174,08
110108	Iscritti c/residui attivi	15.810,00	274307	Erario ritenute lavoro dipen da versare	314,80
110121	Fdi svalutazione crediti (-)	-8.680,00	2747	Debiti vs istit prev/sicur soc < es suc	563,00
11012101	Fdi svalutazione crediti specifico (-)	-8.680,00	274701	INPS a debito dipendenti	563,00
1117	Verso altri entro l'esercizio successivo	1.253,55	2751	Altri debiti entro l'esercizio successivo	209,76
111704	Eccesso di versamento altri tributi	435,20	275112	Mastercard **** * 5167	100,00
111747	Crediti verso fornitori	818,35	275114	Sindacati diversi	109,76
<b>15</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>55.817,77</b>	<b>29</b>	<b>Ratei e risconti passivi</b>	<b>50,00</b>
1501	Depositi bancari e postali	55.580,23	2903	Ratei passivi	50,00
150101	Banche c/c attivi	55.580,23	290301	Ratei passivi	50,00
15010102	Banca Pop. di Sondrio c/c 444/0003636	52.218,37			
15010103	Banca Pop. di Sondrio c/c 5184X39	3.361,86			
1505	Denaro e valori in cassa	237,54			
150501	Cassa e monete nazionali	237,54			
<b>17</b>	<b>Ratei e risconti attivi</b>	<b>4.712,38</b>			
1703	Ratei attivi	3.054,65			
170301	Ratei attivi	3.054,65			
1705	Risconti attivi	1.657,73			
170501	Risconti attivi	1.657,73			

## SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

Totali fino al livello 5

Non considera i movimenti provvisori

Non considera il periodo precedente

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
<hr/>			<hr/>		
	TOTALE	76.726,10		TOTALE	83.330,69
	<b>Perdita</b>	<b>6.604,59</b>			
<hr/>			<hr/>		
	TOTALE A PAREGGIO	83.330,69			

## SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

Totali fino al livello 5

Non considera i movimenti provvisori

Non considera il periodo precedente

### CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
<b>61</b>	<b>Costi della produzione</b>	<b>1.037,97</b>	<b>51</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>101.894,89</b>
6102	Per materie prime	1.037,97	5101	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	101.894,89
610202	Cancelletta	1.037,97	510101	Ricavi delle vendite	101.894,89
<b>63</b>	<b>Per servizi</b>	<b>43.957,27</b>	51010101	Quote di iscrizione	122.405,00
6301	Costi per servizi	21.600,91	51010103	Quote destinate a CNPI	-37.720,40
630127	Manutenzione beni propri	45,75	51010104	Addebiti per istruttoria e segreteria	2.783,00
630135	Consulenze tecniche	601,55	51010105	Iscrizione all'albo dei praticanti	600,00
630138	Servizi amministrativi e contabili	8.889,41	51010106	Contributi da Ente Previdenza Periti Ind	3.533,82
630142	Spese organizzazione corsi	10.437,65	51010110	Corsi di formazione, seminari, ecc.	10.293,47
630159	Spese bancarie	1.443,55	<b>59</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.485,05</b>
630160	Imposta di bollo su estratto conto	183,00	5903	Altri ricavi e proventi ordinari	3.485,05
6305	Viaggi e Trasferte	1.245,72	590303	Rilascio timbri professionali	100,00
630504	Altre spese per trasferte	531,50	590304	Rilascio tessere professionali	15,00
630507	Autostrada e parcheggi	714,22	590305	Affitti attivi ed altri proventi immobil	75,00
6307	Servizi Amministrativi	21.110,64	590318	Proventi diversi	400,00
630701	Energia elettrica - amministrativi	4.777,15	590327	Sopravvenienze attive	2.890,00
630707	Spese telefoniche & fax	2.189,97	590328	Sopravvenienze attive non tassate	5,05
630711	Spese postali e di affrancatura	438,65	<b>81</b>	<b>Altri proventi finanziari</b>	<b>3.054,65</b>
630714	Pulizia locali	1.518,00	8107	Proventi diversi dai precedenti	3.054,65
630716	Stampati	1.325,53	810707	Altri	3.054,65
630717	Consulenza legale e notarile	120,00	81070701	Interessi attivi su depositi bancari	3.054,65
630721	Consulenza del lavoro	1.686,08			
630723	Altre consulenze	3.181,64			
630738	Assistenza software	3.407,50			
630745	Manutenzione beni di terzi	142,74			
630747	Assicurazioni diverse	2.323,38			
<b>65</b>	<b>Per godimento di beni di terzi</b>	<b>32.163,47</b>			
6501	Per godimento beni di terzi	32.163,47			
650101	Locazione sede	21.506,61			
650103	Spese condominiali	7.671,23			
650111	Noleggi	2.985,63			
<b>67</b>	<b>Per il personale</b>	<b>30.265,68</b>			
6701	Salari e stipendi	22.998,09			
670103	Stipendi	22.998,09			
6703	Oneri sociali	5.601,08			
670303	Contributi INPS su stipendi	5.554,66			
670307	INAIL	46,42			
6705	Trattamento di fine rapporto	1.666,51			
670503	T.F.R. dell'esercizio	1.666,51			
<b>69</b>	<b>Amm. delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>707,60</b>			
6901	Amm. costi di impianto e di ampliamento	707,60			

## SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

Totale fino al livello 5

Non considera i movimenti provvisori

Non considera il periodo precedente

### CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
690102	<i>Amm. costi di impianto e ampliamento</i>	707,60			
<b>77</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.373,89</b>			
7701	Imposte e tasse deducibili	657,37			
770102	<i>Assemblee ed eventi istituzionali</i>	657,37			
7705	Altri costi deducibili	3.189,42			
770519	<i>TARI Tariffa Rifiuti</i>	2.801,00			
770528	<i>Altri costi deducibili</i>	86,87			
770532	<i>Spese di rappresentanza</i>	301,55			
7707	Altri costi indeducibili	527,10			
770701	<i>Multe e ammende</i>	405,47			
770703	<i>Interessi passivi su liquid IVA trimest</i>	8,06			
770705	<i>Altri costi indeducibili</i>	113,57			
<b>83</b>	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>188,40</b>			
8307	Altri	188,40			
830718	<i>Interessi pass dilazione imposte</i>	188,40			
<b>91</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>388,11</b>			
9105	Varie	388,11			
910515	<i>Imposte esercizi precedenti</i>	388,11			
<b>93</b>	<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>1.956,79</b>			
9305	<i>Irap</i>	1.956,79			
-----			-----		
	TOTALE	115.039,18		TOTALE	108.434,59
				<b>Perdita</b>	<b>6.604,59</b>
			-----		
				TOTALE A PAREGGIO	115.039,18