

Bilancio di Esercizio al 31/08/2019 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	Esercizio 2019 Dettaglio	Totali
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS. TI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
03/15/015 LIC. ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	15.347,23	
03/35/005 LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI	74.854,32	
03/35/015 ALTRI COSTI AD UTIL. PLUR. DA AMM.	62.719,22	
04/15/015 F/AMM. LIC. D'USO SOF. A TEM. IND.	15.203,88	
04/35/005 F/AMM. LAV. STR. SU BENI DI TERZ.	23.972,98	
04/35/015 F/AMM. ALT. COS. AD UT. PLU. AMM.	39.159,81	
Arrotondamento	0,10	74.584
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
06/05/020 COSTRUZIONI LEGGERE	1.415,20	
06/10/005 IMPIANTI GENERICI	12.623,34	
06/10/010 IMPIANTI SPECIFICI	319.289,09	
06/10/015 MACCHINARI	6.436,72	
06/15/005 ATTREZZAT. IND. LI E COMM. LI	178.358,41	
06/15/010 ATTR. VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	15.235,06	
06/20/010 MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	190.603,36	
06/25/025 AUTOVEETTURE	27.084,00	
06/30/040 ARREDAMENTO	372.709,76	
07/05/020 F/AMM. COSTRUZIONI LEGGERE	70,76	
07/10/005 F/AMM. IMPIANTI GENERICI	554,91	
07/10/010 F/AMM. IMPIANTI SPECIFICI	212.821,45	
07/10/015 F/AMM. MACCHINARI	2.896,50	
07/15/005 F/AMM. ATTREZZ. IND. LI E COMM. LI	140.305,17	
07/15/010 F/AMM. ATTR. VARIE E MINUTE	15.235,06	
07/20/010 F/AMM. MACCH. ELETTROM. D'UFF.	106.735,94	
07/25/025 F/AMM. AUTOVEETTURE	2.708,40	
07/30/040 F/AMM. ARREDAMENTO	209.732,67	
Arrotondamento	0,08	432.694
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		507.278
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
11/05/015 MATERIE DI CONSUMO	9.350,00	9.350
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II) CREDITI :		
I) Esigibili entro l'esercizio successivo		
14/00/000 CREDITI V/CLIENTI	18.665,36	
15/05/045 FATTURE DA EMETTERE	13.746,65	
18/20/090 ALTRI CREDITI TRIBUTARI	570,59	
18/20/502 ERARIO C/CONTR. IRPEF A CREDITO	326,12	
18/45/005 CREDITI PER CAUZIONI	12,65	
18/45/501 DEPOSITO PRESSO TERZI	6.513,11	
40/00/000 DEBITI V/FORNITORI	1.952,07	
52/05/015 NOTE CREDITO DA EMETTERE	112,69	
Arrotondamento	0,14	41.674
II) TOTALE CREDITI :		41.674
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)		
20/20/005 ALTRE PARTECIPAZIONI	5.000,00	5.000
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
24/05/502 BANCA CREDITO VALTELLINESE	413.958,43	
24/05/530 CARTAPERTA	1.518,12	
24/15/005 FONDO ECONOMATO SONDRIO	172,68	
24/15/501 FONDO ECONOMATO SONDALO	188,66	
24/15/502 DENARO IN CASSA RIFUGIO EITA	6.385,40	
Arrotondamento	0,29	422.223
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		478.247
D) RATEI E RISCONTI		
26/05/005 RATEI ATTIVI	360.898,36	
26/10/005 RISCONTI ATTIVI	31.595,30	
Arrotondamento	0,34	392.494
) TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		1.378.019

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Bilancio di Esercizio al 31/08/2019

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

	Esercizio 2019 Dettaglio	Totali
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale		
28/05/005 CAPITALE SOCIALE	479.379,73-	
Arrotondamento	0,27-	479.380
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III) Riserve di rivalutazione		
IV) Riserva legale		
28/20/005 RISERVA LEGALE	34.290,29-	
Arrotondamento	0,29	34.290
V) Riserve statutarie		
VI) Altre riserve		
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi		
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo		
IX) Utile (perdita) dell'esercizio		590
) Perdita ripianata nell'esercizio		
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO		514.260
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		
31/05/005 DEBITI P/T F.R.	348.435,75-	
Arrotondamento	0,25-	348.436
D) DEBITI		
I) Esigibili entro l'esercizio successivo		
18/40/040 NOTE CREDITO DA RICEVERE	11.047,97	
40/00/000 DEBITI V/FORNITORI	156.063,09	
41/05/005 FATTURE DA RICEVERE	43.251,67-	
48/05/010 ERARIO C/IRCS	11.123,00-	
48/05/015 ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	1.046,11-	
48/05/040 ERARIO C/IVA	12.319,52-	
48/05/045 IVA SU VENDITE	18,26	
48/05/080 ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	3.734,92-	
48/05/085 ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	720,00-	
48/05/100 REGIONI C/IRAP	5.189,00	
50/05/005 INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	30.209,68-	
52/05/055 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	5.856,00-	
52/05/501 AMMINISTRATORE C/ANTICIPI	1.517,55	
52/05/502 DEBITI V/CONTRATTO DECENTRATO	35.000,00-	
52/05/503 ALUNNI C/INCASSO RETTE	350,00-	
Arrotondamento	0,21	292.279
D) TOTALE DEBITI		292.279
E) RATEI E RISCONTI		
54/05/005 RATEI PASSIVI	216.795,07-	
54/10/005 RISCONTI PASSIVI	6.248,58-	
Arrotondamento	0,35-	
) TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		223.044
		1.378.019

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
58/05/205 RIMB.SP.SOST.PER ALUNNI VARIE	8.633,00-	
58/05/501 CORRISPETT.VARI	5.648,36-	
58/05/602 RIMBORSO SPESE LEGALI	600,00-	
58/10/005 RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	73.113,55-	
58/10/010 RETTE CONVITTUALI SONDALO	71.294,28-	
58/10/501 CORRISPETTIVI PASTI SONDALO	11.739,24-	
58/10/502 CORRISPETTIVI PASTI SONDARIO	126.896,80-	
58/10/503 CORRISP. PER LAVANDERIA	260,00-	
58/10/506 CONTR.PROV.SONDARIO APPRENDISTATO	37.519,63-	
58/10/507 CONTR.PROV.SONDARIO SPESE PERSON.	830.000,00-	
58/10/508 CONTRIBUTI PROV.SONDARIO MANUTEN.	176.220,00-	
58/10/509 CONTRIBUTI REGIONE LOMBARDIA	1.881.373,02-	
58/10/510 CORRISPETTIVI RIFUGIO EITA	62.523,04-	
58/10/512 CONTRIB.ENTI VARI - ATT.PRINCIP.	4.733,33-	
Arrotondamento	0,25	3.290.554
5) Altri ricavi e proventi		
b) Altri ricavi e proventi		

Bilancio di Esercizio al 31/08/2019 CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2019 Dettaglio	Totali
64/05/100 ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	0,70-	
64/05/115 SOPRAVVIVENENZE ORDINARIE ATTIVE	75.869,09-	
64/05/390 ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	5.500,00-	
Arrotondamento	0,21-	81.370
5) TOTALE Altri ricavi e proventi		81.370
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		3.371.924
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, suss., di cons e merci		
66/05/005 MAT.C/ACQ. PER VITTO SONDRIO	60.535,38	
66/05/006 ACQUISTI MAT.PRIME E VARIE EITA	27.159,30	
66/05/501 MAT.C/ACQ. PER VITTO SONDALO	33.936,99	
66/20/005 MATERIE C/ACQ. PER EVENTI	14.169,95	
66/20/501 MAT.DID E DI CONS.C/ACQ. SONDALO	18.623,27	
66/20/502 MAT.DID.E DI CONS.C/ACQ. SONDRIO	25.586,41	
66/25/005 MERCI C/ACQUISTI	30,75	
66/30/025 CANCELLERIA SONDRIO	5.496,81	
66/30/030 MATERIALE PUBBLICITARIO	578,28	
66/30/037 CARBURANTI E LUBRIF.PARZ DED.	1.426,84	
66/30/042 CARBURANTI E LUBRIFICANTI INDED.	40,00	
66/30/045 INDUMENTI DI LAVORO	264,00	
66/30/490 ALTRI ACQ.NON STRETT.CORR.AI RIC	79,60	
66/30/491 ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	1.462,04	
66/30/502 CANCELLERIA SONDALO	771,29	
Arrotondamento	0,09	190.161
7) per servizi		
68/05/005 TRASPORTI SU ACQUISTI	58,80	
68/05/035 GAS CUCINA	1.622,44	
68/05/040 SPESE RISCALDAMENTO SONDRIO	65.869,18	
68/05/045 ACQUA	5.729,61	
68/05/052 CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	6.480,35	
68/05/055 MANUT.RIPARAZIONI SONDRIO	29.158,74	
68/05/057 MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ DEDUC	2.787,33	
68/05/075 MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E VARI	1.447,03	
68/05/105 ALTRI ONERI P/VEICOLI PARZ DEDUC	3.797,76	
68/05/120 ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC	1.645,93	
68/05/125 ASSICURAZIONI VARIE	6.177,28	
68/05/152 COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	420,00	
68/05/184 COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	26.267,20	
68/05/240 RIMB.FORF.ATTINENTI L'ATT.CO.CO.	4.078,57	
68/05/261 PRESTAZIONI INSEGNANTI SONDRIO	149.670,83	
68/05/265 PRESTAZIONI INSEGNANTI SONDALO	77.142,14	
68/05/275 SPESE PER ANALISI, PROVE E LABOR	2.369,24	
68/05/290 PUBBLICITA', UFFICIO STAMPA E PR	16.484,94	
68/05/310 SPESE LEGALI	27.803,52	
68/05/320 SPESE TELEFONICHE SONDRIO	20.871,10	
68/05/325 SPESE CELLULARI	100,00	
68/05/330 SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	546,35	
68/05/345 PASTI E SOGGIORNI	5.732,57	
68/05/346 SPESE PER VIAGGI/TRASPORTO ALLIE	37.146,81	
68/05/347 PASTI/SOGG.NI-SPESE OSPITALITA'	396,00	
68/05/350 MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	41.529,28	
68/05/355 RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	622,20	
68/05/365 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	968,20	
68/05/370 ONERI BANCARI	777,70	
68/05/386 TEN.PAGHE,CONT.DICH.DA LAV.AUT.	7.178,70	
68/05/405 ALTRI COSTI P/PRODUZIONE SERVIZI	10.000,00	
68/05/407 ALTRI COSTI PER SERVIZI	12.508,85	
68/05/490 SPESE MANT.CERT.E ALTRI SERV.	24.347,96	
68/05/502 SERVIZI E CANONI DI ASSISTENZA	4.176,62	
68/05/508 SPESE PER VALORI BOLLATI	60,00	
68/05/511 SPESE TELEFONICHE SONDALO	2.453,66	
68/05/512 SPESE RISCALDAMENTO SONDALO	118.101,04	
68/05/513 CONSULENZE PROFESSIONALI VARIE	33.434,93	
68/05/514 COMPENSO REVISORI	5.328,96	
68/05/516 MANUT.E RIPARAZIONI SONDALO	31.955,14	
68/05/601 ENERGIA ELETTRICA SONDRIO	37.122,81	
68/05/602 ENERGIA ELETTRICA SONDALO	43.348,56	
68/05/603 ENERGIA ELETTRICA EITA	133,51	
68/05/702 SERV.PULIZIA SUPP.MENSA E LAVAN.	133.335,73	

Bilancio di Esercizio al 31/08/2019 CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2019 Dettaglio	Totali
72/05/070 PERS.DIST.-IMP.DISTACCATARI/A Arrotondamento	78.367,48 0,05-	1.079.555
B) per godimento di beni di terzi		
70/05/101 NOLEGGIO DEDUCIBILE	9.802,48	
70/25/010 LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO Arrotondamento	5.483,71 0,19-	15.286
9) per il personale:		
a) salari e stipendi		
72/05/010 SALARI E STIPENDI SONDRIO	1.087.009,31	
72/05/501 SALARI E STIPENDI SONDALO	321.226,91	
72/05/502 SALARI E STIPENDI EITA Arrotondamento	20.824,73 0,05	1.429.061
b) oneri sociali		
72/15/005 ONERI SOCIALI INPS SONDRIO	229.696,09	
72/15/025 ONERI SOCIALI INAIL	28.740,73	
72/15/501 ONERI SOCIALI INPS SONDALO	107.115,67	
72/15/502 ONERI SOCIALI INPS EITA Arrotondamento	6.487,08 0,43	372.040
c) trattamento di fine rapporto		
72/20/005 TFR	71.949,10	
72/20/007 TFR A FONDI PENSIONE (+49DIP.) Arrotondamento	4.562,01 0,11-	76.511
9) TOTALE per il personale:		1.877.612
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali		
74/15/015 AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP IND.	1.241,35	
74/35/005 AMM.LAV. STRAORD BENI DI TERZI	14.970,85	
74/35/015 AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR DA AMM Arrotondamento	5.751,63 0,17	21.964
b) ammort. immobilizz. materiali		
75/05/020 AMM.TO ORD. COST LEGG.	70,76	
75/10/005 AMM.TO ORD IMP GEN.	338,88	
75/10/010 AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	8.272,62	
75/10/015 AMM.TO ORD. MACC.	482,75	
75/15/005 AMM.TO ORD ATT IND LI E COMM.	10.508,27	
75/15/010 AMM.TO ORD ATTR.VAR E MIN.	5.187,03	
75/20/010 AMM.TO ORD.MAC ELETTRON. UF.	12.675,09	
75/25/025 AMM.TO ORD. AUTOVETTURE	483,52	
75/25/026 AMM.TO AUTOVETTURE IND.	2.224,88	
75/30/040 AMM.TO ORD.ARREDAMENTO Arrotondamento	11.155,61 0,41-	51.399
10) TOTALE ammortamenti e svalutazioni:		73.363
11) variaz. riman di mat prime, suss di cons. e merci		
80/20/101 COMBUST. P/RISCALD C/RIM FINALI	9.350,00-	9.350-
14) oneri diversi di gestione		
84/05/005 IMPOSTA DI BOLLO	4,00	
84/05/035 TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87	
84/05/042 TASSE PROPRI VEICOLI PARZ.DEDUC.	122,57	
84/05/045 TASSA SUI RIFIUTI	16.656,67	
84/05/070 DIRITTI CAMERALI	355,00	
84/05/100 IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	1.370,45	
84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	179,99	
84/10/035 MULTE E AMMENDE INDEDUCIBILI	24.373,38	
84/10/050 SOPRAVVIVENZ. PASSIVE ORD.DED.	25.320,14	
84/10/055 SOPRAV. PASSIVE ORD INDEDUCIBILI	361,37	
84/10/090 ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	3,53	
84/10/190 ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	1.518,59	
84/10/191 ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	2.306,55	
84/10/502 CONTRIBUTI VARI Arrotondamento	200,00 0,11-	73.082
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		3.299.709
A-B) TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE		72.215
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
e) altri debiti		
88/20/501 ONERI BANCARI FINANZIARI Arrotondamento	19.852,55 0,45	19.853

Ditta 102

CENTRO DI FORMAZIONE PROFESS
VIA CARLO BESTA 3
23100 1829

SO

Codice Fiscale 00867240145
Partita IVA 00867240145

Bilancio di Esercizio al 31/08/2019

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2019 Dettaglio	Totali
17) TOTALE interessi e altri oneri finanziari da		19.853
15+16-17+17) TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI		19.853
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		
A-B+C+D) TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE		52.362
20) Imposte redd. eserc., correnti, differite, anticipate		
a) imposte correnti		
96/05/010 IRAP DELL'ESERCIZIO	36.770,00	
96/05/015 IRES DELL'ESERCIZIO	15.002,00	51.772
20) TOTALE Imposte redd. eserc., correnti, differite, anticipate		51.772
21) Utile (perdite) dell'esercizio		590

IL DIRETTORE
St. Chi.

