

Bilancio Economico

2023

Bilancio Economico

2023

*Non vi sgomentate;
tutto io spero andrà bene.
Non si fanno grandi acquisti
senza grandi fatiche.*

— SANTA MADDALENA DI CANOSSA

SITUAZIONE PATRIMONIALE dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Saldo	Codice	Descrizione	Saldo
01	ATTIVITA'	1.136.926,00	02	PASSIVITA'	1.018.304,92
01.02	COSTI IMPIANTI E AMPLIAM.	157.139,87	02.01	FONDI PER AMMORTAMENTO	309.141,63
01.02.003	Altre immobilizz. immat.	157.139,87	02.01.001	F.do amm.to altre imm.imm	157.139,87
01.04	IMMOBILIZZ.IMMATERIALI	22.021,66	02.01.024	Fondo amm. software	20.989,54
01.04.003	Software	22.021,66	02.01.032	Fondo Ammortamento Concessioni e licenze	140,00
01.05	CONCESS.LICENZE E MARCHI	160,00	02.01.053	Fondo amm.to attrezzature	11.159,26
01.05.001	Concessioni e licenze	160,00	02.01.061	F.do amm.to mobili	17.841,84
01.11	ATTREZZ.INDUST.E COMMERC.	155.055,18	02.01.071	F.do magg.uff.elettronich	36.153,60
01.11.001	Attrezzature	16.062,56	02.01.073	F.do amm.to arredamento	1.299,00
01.11.002	Mobili	21.674,99	02.01.074	F.do amm.to beni<a 516,46	64.418,52
01.11.004	Macchine ufficio elettron	47.125,76	02.04	FONDI PER ACCANTONAMENTO	392.431,60
01.11.006	Arredamento	5.773,35	02.04.001	Debiti per T.F.R impiegat	392.431,60
01.11.007	Beni < a euro 516,46	64.418,52	02.05	DEBITI VERSO BANCHE	92.613,48
01.15	IMMOBILIZZAZ.FINANZIARIE	96.982,19	02.05.001	Banca c/c passivo	86.827,63
01.15.001	Deposito obiettivo cresci	96.982,19	02.05.099	Altri debiti verso banche	5.785,85
01.23	CLIENTI	83.521,92	02.09	FORNITORI	32.793,36
01.23.001	clienti	83.521,92	02.09.001	Fornitori Italia	29.829,36
01.28	ALTRI CREDITI COMMERCIALI	608.332,75	02.09.003	Professionisti	2.964,00
01.28.002	Clienti c/fatt.da emetter	608.332,75	02.19	DEBITI TRIBUTARI	23.548,54
01.33	ALTRI CREDITI	7.361,43	02.19.002	Deb.trib.per saldo IRAP	2.011,00
01.33.001	Crediti v/Erario	46,08	02.19.003	Deb.trib.per saldo IRES	62,00
01.33.008	Inail c/acconto	58,78	02.19.010	Debiti v/Erario	66,00
01.33.019	Imposta di bollo c/acconto	140,00	02.19.011	IVA c/erario	533,17
01.33.023	Er c/cred.ex lege 3/2020	2.956,03	02.19.021	Erario c/rit.red.lav.dip.	19.754,37
01.33.099	Crediti Diversi	4.160,54	02.19.022	Erario c/rit.red.lav.aut.	481,00
01.36	DISPONIBILITA' LIQUIDE	20,57	02.19.024	Erario c/rit. occasionali	641,00
01.36.001	Cassa contante	20,57	02.20	DEBITI VS ISTIT.DI PREVID	23.993,24
01.37	RATEI E RISCONTI ATTIVI	6.330,43	02.20.001	Inps dipend. c/contributi	22.370,28
01.37.011	Risconti attivi	6.330,43	02.20.004	Debiti verso Inail	1.092,97
02	PASSIVITA'	4.281,42	02.20.006	Ente bil reg. f.p.	529,99
02.19	DEBITI TRIBUTARI	4.281,42	02.21	DEBITI VERSO ALTRI	97.749,34
02.19.030	Erario c/imp.sost. tfr	4.281,42	02.21.002	Forn. c/fatt. da ricevere	97.749,34
			02.22	ALTRI DEBITI	32.676,92
			02.22.003	Impiegati c/retribuzioni	30.204,92
			02.22.005	Impiegati c/nota spese	2.472,00
			02.23	RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.356,81
			02.23.001	Ratei passivi	2.690,64
			02.23.011	Risconti passivi	10.666,17
			03	PATRIMONIO NETTO	116.410,11
			03.01	CAPITALE NETTO	116.410,11
			03.01.006	Fondo di dotazione	50.000,00
			03.01.008	Patrimonio libero	66.410,11
TOTALI CONTI PATRIMONIALI		1.141.207,42			1.134.715,03
<hr/>					
UTILE DI ESERCIZIO					6.492,39
TOTALI A PAREGGIO		1.141.207,42			1.141.207,42

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2023 al 31/12/2023

COSTI			RICAVI		
Codice	Descrizione	Saldo	Codice	Descrizione	Saldo
04	COSTI DI ESERCIZIO	940.440,47	05	RICAVI DI ESERCIZIO	946.932,86
04.01	COSTI PER MATERIALE	21.805,34	05.01	RICAVI VENDITE E PRESTAZ.	942.768,18
04.01.005	Fotocopie (aig)	5.544,53	05.01.002	Ricavi da corsi liberi	540,00
04.01.008	Fotocopie (sg)	299,76	05.01.004	Ric. da prestaz. varie	10.942,90
04.01.010	Acq.mat di consumo (aig)	10.916,48	05.01.008	Ricavi da prestaz. varie (non commerc.)	20,00
04.01.011	Acq.mat. di consumo (ad)	712,48	05.01.011	Arrotond. attivi	12,37
04.01.012	acq.mat. di consumo (sg)	4.332,09	05.01.033	Ricavi da corsi finanziati (aig lett. d)	928.852,91
04.04	SERVIZI COMMERCIALI	446,78	05.01.036	Ricavi da prestaz. non finanziate (Aig lett. p)	2.400,00
04.04.005	Pubblicità (sg)	446,78	05.10	PROVENTI FINANZ. DIVERSI	1.878,31
04.05	SERVIZI AMMINISTRATIVI	103.585,43	05.10.004	Interessi att.su titoli	256,77
04.05.001	Canone assist. software	1.242,54	05.10.006	Interessi attivi diversi	1.621,54
04.05.002	Manut. e riparazioni	8.848,05	05.12	PROVENTI STRAORDINARI	2.286,37
04.05.003	consul leg.,amm.ne, fisc.	12.675,00	05.12.005	Sopravvenienze attive	84,25
04.05.004	Spese telefoniche	4.415,76	05.12.032	Plusvalenze su titoli	2.202,12
04.05.005	Postali ed affrancazione	580,75			
04.05.010	Buoni pasto dipendenti	10.568,35			
04.05.011	Spese notarili	570,60			
04.05.013	Arrotondam. passivi	9,74			
04.05.014	Spese bancarie	1.720,85			
04.05.019	Consulenze diverse	10.281,93			
04.05.020	Quote associative	1.000,00			
04.05.021	Spese amministrative	739,45			
04.05.022	Costi per soft.applic.	2.870,51			
04.05.024	Assist.tecn.software	786,90			
04.05.027	Contributi e diritti vari	1.000,00			
04.05.028	Rimb.spese per az.program	277,00			
04.05.031	Canone Pos	541,68			
04.05.035	Assicurazioni (aig)	840,93			
04.05.037	Assicurazioni (sg)	5.520,26			
04.05.038	Viaggi personale dipendente (aig)	2.275,19			
04.05.040	Viaggi Personale dipendente (sg)	3.137,47			
04.05.041	Viaggi e trasferte (aig)	4.692,20			
04.05.043	Viaggi e trasferte (sg)	145,40			
04.05.044	Energia elettrica (aig)	119,33			
04.05.046	Energia elettrica (sg)	5.073,08			
04.05.047	Gas (aig)	7.262,17			
04.05.050	Acqua (aig)	808,30			
04.05.053	Prestazioni varie (aig)	1.904,60			
04.05.055	Prestazioni varie (sg)	3.957,82			
04.05.056	Rimb. Spese per az. programmata (aig)	29,00			
04.05.060	Servizi di vigilanza (sg)	1.540,57			
04.05.062	Buoni welfare	8.150,00			
04.06	COSTI PER GOD. BENI TERZI	17.088,23			
04.06.002	Illumin,risc,puliz,vigil	5.318,83			
04.06.006	Canoni noleggio fotocopiatrice	2.525,40			
04.06.008	Affitti e locaz. passive (Aig)	244,00			
04.06.011	Costi partenariato FF (aig)	9.000,00			
04.07	COSTI PER IL PERSONALE	737.148,85			
04.07.033	Retribuz. Impiegati (aig)	407.965,16			
04.07.034	Retribuz. Impiegati (ad)	1.711,98			
04.07.035	Retribuz. Impiegati (sg)	3.330,34			
04.07.036	Contrib. soc. impiegati (aig)	118.680,02			
04.07.037	Contrib. soc. impiegati (ad)	505,26			
04.07.038	Contrib. soc. impiegati (sg)	982,89			
04.07.039	Accantonamento per T.F.R. (aig)	35.003,71			
04.07.040	Accantonamento per T.F.R. (ad)	474,46			

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2023 al 31/12/2023

COSTI			RICAVI		
Codice	Descrizione	Saldo	Codice	Descrizione	Saldo
04.07.041	Accantonamento per T.F.R. (sg)	339,43			
04.07.042	Indennità T.F.R. (aig)	1.171,80			
04.07.045	Contr. Inail (aig)	9.994,31			
04.07.046	Contr. Inail (ad)	9,37			
04.07.047	Contr. Inail (sg)	192,78			
04.07.048	Contr. Ente bil. reg. f.p. (aig)	3.264,27			
04.07.049	Contr. ente bil. reg. f.p. (ad)	13,70			
04.07.050	Contr. ente bil. reg. f.p. (sg)	26,64			
04.07.051	Contr. ente bil. naz. f.p. (aig)	158,85			
04.07.052	Contr. ente bil. reg. naz. (ad)	0,39			
04.07.053	Contr. ente bil. reg. naz. (sg)	0,76			
04.07.054	Compensi prestaz.occas. (aig)	11.142,00			
04.07.055	Compensi prestaz.occas. (ad)	750,00			
04.07.057	Compensi profess. docenti (aig)	140.990,06			
04.07.058	Compensi profess. docenti (ad)	457,60			
04.07.062	Corsi di formaz. profess. (sg)	283,04			
04.08	AMMORTAMENTO IMMOB.IMMAT.	292,05			
04.08.008	Ammortamento software	272,05			
04.08.009	Ammortamento Concessioni e licenze	20,00			
04.09	AMMORTAMENTO IMMOB.MATER.	8.246,38			
04.09.001	Amm. arredamento	866,00			
04.09.002	Amm.macc.uff. elettr.	2.104,29			
04.09.004	Amm. mobili	619,49			
04.09.005	Amm. ordin. attrezzature	1.446,39			
04.09.015	Ammort. beni < 516,46 (aig)	368,73			
04.09.017	Ammort. beni < 516,46 (sg)	2.841,48			
04.10	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.346,60			
04.10.032	Spese pulizia locali (aig)	22.346,60			
04.13	IMPOSTE ED ONERI DI GEST.	903,02			
04.13.001	Imposte e tasse deducibil	903,02			
04.14	INTER.E ALTRI ONERI FINAN	11.925,76			
04.14.002	Int.pass.su deb.vs.banche	5.785,85			
04.14.012	Perdite su crediti	6.139,91			
04.17	ONERI STRAORDINARI	201,03			
04.17.037	Sopravvenienze passive	201,03			
04.19	IMPOSTE SUL REDD.D'ESERC.	16.451,00			
04.19.002	IRAP	16.389,00			
04.19.003	IRES	62,00			
TOTALI CONTI ECONOMICI		940.440,47			946.932,86
UTILE DI ESERCIZIO		6.492,39			
TOTALI A PAREGGIO		946.932,86			946.932,86



ENAC Emilia Romagna ETS
Fidenza (PR)

SEDE CENTRALE

Via Jacopo Milani, 18 (ingresso 14/A)
TEL: 0524 512 816

SEDE DIDATTICA

Via Piero Gobetti, 2 (CFP)
TEL: 0524 523 473

ENAC Emilia Romagna ETS

VIA Jacopo Milani, 18 – Fidenza (PR) | TEL: 0524 512 816 | FAX: 0524 512 812
E-MAIL: info@enac-emiliaromagna.it | SITO: www.enac-emiliaromagna.it