Bilancio Economico

2020



ENAC Emilia Romagna

Bilancio Economico

2020

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

— SANTA MADDALENA DI CANOSSA

ENAC | Emilia Romagna

SITUAZIONE PATRIMONIALE dal 01/01/2020 al 31/12/2020

ATTIVITA'

Codice	Descrizione	Saldo
01	**ATTIVITA'**	**1.047.874,52**
01.02	**COSTI IMPIANTI E AMPLIAM.**	**157.139,87**
01.02.003	Altre immobilizz. immat.	157.139,87
01.04	**IMMOBILIZZ.IMMATERIALI**	**20.956,60**
01.04.003	Software	20.956,60
01.05	**0105**	**80,00**
01.05.001	Concessioni e licenze	80,00
01.11	**ATTREZZ.INDUST.E COMMERC.**	**121.227,63**
01.11.001	Attrezzature	11.633,38
01.11.002	Mobili	18.592,45
01.11.004	Macchine ufficio elettron	34.384,93
01.11.007	Beni < a euro 516,46	56.616,87
01.15	**IMMOBILIZZAZ.FINANZIARIE**	**66.143,23**
01.15.001	Deposito obiettivo cresci	18.345,35
01.15.002	Titoli	47.797,88
01.23	**CLIENTI**	**100.205,34**
01.23.001	clienti	100.205,34
01.28	**ALTRI CREDITI COMMERCIALI**	**564.347,35**
01.28.002	Clienti c/fatt.da emetter	564.347,35
01.33	**ALTRI CREDITI**	**10.277,45**
01.33.001	Crediti v/Erario	401,00
01.33.003	Crediti d'imposta	3.771,00
01.33.004	Cred.per IRES	330,00
01.33.008	Inail c/acconto	58,78
01.33.013	Crediti vs Inail	1.473,87
01.33.015	Erario c/rit.su titoli	142,17
01.33.018	Er.c/credito Irpef 66/14	457,78
01.33.019	Imposta di bollo c/acconto	90,00
01.33.021	Crediti per deposito cauzionale	1.000,00
01.33.023	Er c/cred.ex lege 3/2020	1.992,30
01.33.099	Crediti Diversi	560,55
01.36	**DISPONIBILITA' LIQUIDE**	**61,26**
01.36.001	Cassa contante	36,00
01.36.023	CARTA PREPAGATA	25,26
01.37	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**	**7.435,79**
01.37.001	Ratei attivi	68,23
01.37.011	Risconti attivi	7.367,56
02	**PASSIVITA'**	**238,11**
02.19	**DEBITI TRIBUTARI**	**238,11**
02.19.011	IVA c/erario	43,08
02.19.030	Erario c/imp.sost. tfr	195,03

PASSIVITA'

Codice	Descrizione	Saldo
02	**PASSIVITA'**	**964.787,67**
02.01	**FONDI PER AMMORTAMENTO**	**288.299,68**
02.01.001	F.do amm.to altre imm.imm	157.139,87
02.01.024	Fondo amm. software	19.598,09
02.01.032	Fondo Ammortamento Concessioni e licenze	60,00
02.01.053	Fondo amm.to attrezzature	7.467,61
02.01.061	F.do amm.to mobili	16.353,27
02.01.071	F.do macc.uff.elettronich	31.063,97
02.01.074	F.do amm.to beni<a 516,46	56.616,87
02.04	**FONDI PER ACCANTONAMENTO**	**301.242,75**
02.04.001	Debiti per T.F.R impiegat	301.242,75
02.05	**DEBITI VERSO BANCHE**	**142.345,85**
02.05.001	Banca c/c passivo	89.038,80
02.05.002	Banche c/antic.su crediti	51.410,00
02.05.099	Altri debiti verso banche	1.897,05
02.06	**DEBITI MED.LUNGO TERMINE**	**44.323,40**
02.06.003	Mutui Passivi	9.323,40
02.06.004	Prest. Infrutt. Enac Nazionale	35.000,00
02.09	**FORNITORI**	**48.271,80**
02.09.001	Fornitori Italia	41.463,80
02.09.003	Professionisti	6.808,00
02.19	**DEBITI TRIBUTARI**	**21.803,16**
02.19.002	Deb.trib.per saldo IRAP	5.225,00
02.19.010	Debiti v/Erario	125,80
02.19.021	Erario c/rit.red.lav.dip.	16.009,36
02.19.022	Erario c/rit.red.lav.aut.	443,00
02.20	**DEBITI VS ISTIT.DI PREVID**	**18.549,03**
02.20.001	Inps dipend. c/contributi	18.124,69
02.20.006	Ente bil reg. f.p.	424,34
02.21	**DEBITI VERSO ALTRI**	**72.066,74**
02.21.002	Forn. c/fatt. da ricevere	72.066,74
02.22	**ALTRI DEBITI**	**25.938,14**
02.22.003	Impiegati c/retribuzioni	22.311,00
02.22.005	Impiegati c/nota spese	591,81
02.22.099	Altri debiti	3.035,33
02.23	**RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**1.947,12**
02.23.001	Ratei passivi	1.947,12
03	**PATRIMONIO NETTO**	**80.884,01**
03.01	**CAPITALE NETTO**	**80.884,01**
03.01.001	Capitale sottoscritto	80.884,01

TOTALI CONTI PATRIMONIALI	1.048.112,63	1.045.671,68
UTILE DI ESERCIZIO		2.440,95
TOTALI A PAREGGIO	1.048.112,63	1.048.112,63

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

COSTI

Codice	Descrizione	Saldo
04	**COSTI DI ESERCIZIO**	**717.286,65**
04.01	**COSTI PER MATERIALE**	**14.833,22**
04.01.002	Fotocopie	4.798,80
04.01.003	Acq.mat.di cons.(diretti)	4.375,13
04.01.004	Acquisto mat.cons.general	5.659,29
04.02	**INDENNITA' CORRISPOSTE**	**2.700,00**
04.02.002	Indennità tirocinanti	2.700,00
04.05	**SERVIZI AMMINISTRATIVI**	**55.205,72**
04.05.001	Canone assist. software	3.277,47
04.05.002	Manut. e riparazioni	5.110,26
04.05.003	consul leg.,amm.ne, fisc.	2.841,28
04.05.004	Spese telefoniche	7.059,24
04.05.005	Postali ed affrancazione	304,10
04.05.006	Assicurazioni diverse	5.839,85
04.05.007	Giornali e riviste	107,00
04.05.008	Viaggi personale dipenden	3.488,99
04.05.009	Viaggi e Trasferte	902,00
04.05.010	Buoni pasto dipendenti	3.671,16
04.05.013	Arrotondam. passivi	8,94
04.05.014	Spese bancarie	1.645,63
04.05.016	Energia elettrica	3.375,33
04.05.017	Gas	7.287,76
04.05.018	Acqua	999,93
04.05.019	Consulenze diverse	2.613,24
04.05.020	Quote associative	600,00
04.05.022	Costi per soft.applic.	721,50
04.05.024	Assist.tecn.software	1.189,20
04.05.026	Prestazioni varie	1.244,22
04.05.028	Rimb.spese per az.program	897,36
04.05.029	Servizi di vigilanza	1.464,00
04.05.031	Canone Pos	548,51
04.05.032	Spese diverse di gestione	8,75
04.06	**COSTI PER GOD. BENI TERZI**	**25.519,09**
04.06.002	Illumin,risc,puliz,vigil	4.058,41
04.06.003	Affitti e locaz. passive	6.460,68
04.06.007	Costi partenariato FF	15.000,00
04.07	**COSTI PER IL PERSONALE**	**576.044,82**
04.07.001	Retribuzioni impiegati	338.849,88
04.07.002	Contr.sociali impiegati	90.141,00
04.07.003	Accantonamento per T.F.R	29.515,30
04.07.004	Indennità tfr	482,16
04.07.005	Contrib. Inail	7.669,39
04.07.006	Contr.ente bil.reg.f.p.	2.720,19
04.07.007	Contr.ente bil.naz f.p.	160,00
04.07.021	Compensi prestaz.occasion	12.835,00
04.07.031	Compensi profess.docenti	92.903,42
04.07.099	Corsi di formaz.profess.	768,48
04.08	**AMMORTAMENTO IMMOB.IMMAT.**	**768,89**
04.08.008	Ammortamento software	728,89
04.08.009	Ammortamento Concessioni e licenze	40,00
04.09	**AMMORTAMENTO IMMOB.MATER.**	**5.135,59**
04.09.002	Amm.macc.uff. elettr.	1.027,24
04.09.004	Amm. mobili	434,54
04.09.005	Amm. ordin. attrezzature	1.046,67
04.09.008	Ammort. beni < a 516,46	2.627,14
04.10	**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**	**9.334,62**

RICAVI

Codice	Descrizione	Saldo
05	**RICAVI DI ESERCIZIO**	**719.727,60**
05.01	**RICAVI VENDITE E PRESTAZ.**	**713.365,34**
05.01.001	Ricavi da corsi finanziat	692.926,63
05.01.002	Ricavi da corsi liberi	7.784,00
05.01.004	Ric. da prestaz. varie	10.799,00
05.01.005	Ricavi altri finanz.pubbl	1.840,00
05.01.011	Arrotond. attivi	15,71
05.10	**PROVENTI FINANZ. DIVERSI**	**788,26**
05.10.004	Interessi att.su titoli	325,00
05.10.006	Interessi attivi diversi	463,26
05.12	**PROVENTI STRAORDINARI**	**5.574,00**
05.12.004	Contributi in conto eserc	3.771,00
05.12.005	Sopravvenienze attive	1.803,00

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

COSTI			RICAVI		
Codice	**Descrizione**	**Saldo**	**Codice**	**Descrizione**	**Saldo**
04.10.001	Spese pulizia locali	9.334,62			
04.13	**IMPOSTE ED ONERI DI GEST.**	**683,61**			
04.13.001	Imposte e tasse deducibil	683,61			
04.14	**INTER.E ALTRI ONERI FINAN**	**1.979,64**			
04.14.001	Interessi pass. su mutui	106,20			
04.14.002	Int.pass.su deb.vs.banche	1.863,44			
04.14.014	Int. pass. indeducibili	10,00			
04.17	**ONERI STRAORDINARI**	**11.563,45**			
04.17.004	Sopravvenienze passive	11.563,45			
04.19	**IMPOSTE SUL REDD.D'ESERC.**	**13.518,00**			
04.19.002	IRAP	13.444,00			
04.19.003	IRES	74,00			
TOTALI CONTI ECONOMICI		717.286,65			719.727,60
UTILE DI ESERCIZIO		2.440,95			
TOTALI A PAREGGIO		719.727,60			719.727,60



ENAC EMILIA ROMAGNA

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