

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

**STATO PATRIMONIALE
 PASSIVITA'**

ATTIVITA'

Conto	Part/Csp	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part/Csp	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
213		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIA	823,10		823,10	115		RISULTATI PORTATI A NUOVO	376.649,81		376.649,81
213.006		Software capitalizzato	823,10		823,10	115.001		Utile portato a nuovo	376.649,81		376.649,81
233		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMI	1.697,66		1.697,66	137		FONDO T.F.R.	51.284,17		51.284,17
233.002		Mobili ed arredi	333,05		333,05	137.001		Fondo T.F.R. Emilio M.	27.155,62		27.155,62
233.003		Macchine d'ufficio	85,68		85,68	137.002		Fondo T.F.R. Evarotti V.	24.128,55		24.128,55
233.004		Elaboratori e accessori hardware	1.278,93		1.278,93	322		FATTURE DA RICEVERE	5.740,99		5.740,99
312		TESSERE C/RIMANENZE	3.023,60		3.023,60	322.001		Fatture da ricevere da fornitori terzi	5.740,99		5.740,99
312.004		Tessere Ordine	1.760,00		1.760,00	333		RATEI E RISCONTI PASSIVI	850,98	300,00	1.150,98
312.007		Disco auto c/rimanenze	1.263,60		1.263,60	333.001		Ratei passivi	850,98		850,98
331		RATEI E RISCONTI ATTIVI		8,26	8,26	333.005		Risconti passivi		300,00	300,00
331.005		Risconti attivi		8,26	8,26	451		FORNITORI	12.043,05		12.043,05
421		ANTICIPI A FORNITORI	4.556,56		4.556,56	451.001		FORNITORI	12.043,05		12.043,05
421.007		Anticipi diversi	4.556,56		4.556,56		450	CACUCCI EDITORE S.A.S	1.456,00		1.456,00
425		CREDITI VERSO IL PERSONALE	15.866,85		15.866,85		445	LA GALLERIA DEL GUSTO RISTORAA	2.750,00		2.750,00
425.003		Anticipi su TFR	12.116,85		12.116,85		365	PALACE HOTEL	159,00		159,00
425.004		Prestiti a dipendenti	3.750,00		3.750,00		381	POSTE ITALIANE S.P.A.	703,70		703,70
429		CREDITI VARI	34.199,01		34.199,01		182	RAG. GIULIANO FASANO	307,05		307,05
429.001		Depositi cauzionali	17.269,05		17.269,05		424	WEBLOOM S.R.L.	6.667,30		6.667,30
429.011		Crediti vari	9.187,19		9.187,19			ENTR PREVIDENZIALI	3.369,14		3.369,14
429.015		Cred. v/ASSOSTAMPA per contributo sp	803,87		803,87	461.001		Debiti v/INPS	3.369,14		3.369,14
429.016		Cred. v/CNOG per rimborsi spese formaz	6.938,90		6.938,90	463		DEBITI VERSO IL PERSONALE	459,00		459,00
430		CREDITI/INAIL	38,27		38,27	469		Personale c/tribuzioni	459,00		459,00
430.001		Crediti/INAIL	38,27		38,27			DEBITI VARI	22.278,41		22.278,41
431		CREDITI P/QUOTE DA INCASSARE	207.561,75		207.561,75	469.001		Anticipi da clienti	60,00		60,00
431.021		Crediti per quote 2010	15.080,00		15.080,00	469.007		Sindacati c/ritenute	68,91		68,91
431.22		Crediti per quote 2011	21.290,00		21.290,00	469.107		Debiti per versamenti non dovuti	4.681,00		4.681,00
431.23		Crediti per quote 2012	30.605,00		30.605,00	469.112		Deb. v/finanziarie per prestiti	341,00		341,00
431.24		Crediti per quote 2013	53.062,25		53.062,25	469.124		Debiti v/CNOG quote 2013	4.675,00		4.675,00
431.25		Crediti per quote 2014	87.534,50		87.534,50	469.125		Debiti v/CNOG quote 2014	12.452,50		12.452,50
533		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	674,53		674,53	533		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	342,16		342,16
533.001		Erario c/rit. su redditi lav. dipendente	674,53		674,53	533.003		Erario c/rit. su redditi lav. autonomo	126,80		126,80
537		ERARIO C/IMPOSTE	897,87		897,87	533.011		Addizionale Regionale	134,47		134,47
537.009		Erario c/impost. sost. TFR	895,86		895,86	533.012		Addizionale comunale	80,89		80,89
537.010		Erario c/altri tributi	2,01		2,01	537		ERARIO C/IMPOSTE	886,62		886,62
571		BANCHE C/C	191.183,43		191.183,43	537.003		Erario c/IRAP	886,62		886,62
571.002		C/C postale n. 19215706	49.224,46		49.224,46						
571.005		Deutsche Bank agenzia A:161	8.379,78		8.379,78						

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

**STATO PATRIMONIALE
 PASSIVITA'**

ATTIVITA'

Conto	Part/Csp	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part/Csp	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
571.006		BancaSella Sud - Arditi Galati	84.919,51		84.919,51						
571.007		Arditi libretto di risparmio	37.002,35		37.002,35						
571.008		Banca Sella(progetto BEAMS)	11.657,33		11.657,33						
581		CASSA	7.829,17		7.829,17						
581.001		Cassa contanti	7.727,07		7.727,07						
581.002		Cassa contanti (Progetto BEAMS)	102,10		102,10						
		Totale Attivita'	468.351,80	8,26	468.360,06						
		Perdita del periodo	5.552,53		5.552,53						
		Totale a pareggio	473.904,33		473.904,33				473.904,33	300,00	474.204,33

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI											
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
716		TESSERE CIACQUISTI	3.000,00		3.000,00	600		PROVENTI PER QUOTE ANNO IN CORSI	333.145,00	300,00	332.845,00
716.001		Tessere ordine /acquisti	3.000,00		3.000,00	600.001		Quote professionisti	28.300,00		28.300,00
717		ACQUISTI DIVERSI	539,69		539,69	600.002		Quote pensionati	2.400,00		2.400,00
717.001		Acquisti beni strumentali < 1.000,000	252,54		252,54	600.003		Quote praticanti	3.800,00		3.800,00
717.002		Attrezzatura minuta	263,00		263,00	600.004		Quote pubblicitari	193.800,00		193.500,00
717.009		Materiali manutenzioni diverse	24,15		24,15	600.005		Quote elenco speciale	11.850,00	300,00	11.850,00
718		VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI	5,78		5,78	600.006		Domande iscrizione	38.000,00		38.000,00
718.003		Ribassi e abbuoni attivi	5,78		5,78	600.007		Diritti mora quote anno in corso	6.502,50		6.502,50
721		COSTI PER UTENZE	11.831,37		11.831,37	600.008		Quote ignote	815,00		815,00
721.002		Energia elettrica	8.301,90		8.301,90	600.009		Diritti di Esazione	36.727,50		36.727,50
721.006		Gas	2.216,90		2.216,90	600.010		Quote pubbl.pensionati	10.950,00		10.950,00
721.007		Acqua potabile	1.312,57		1.312,57	601		TESSERE C/ VENDITE	10.055,00		10.055,00
722		RIMANENZE INIZIALI	2.281,60		2.281,60	601.001		Tessere ordine	10.055,00		10.055,00
722.001		Tessere ordine c/rim.iniziali	910,00		910,00	619		VARIAZIONI PASSIVE SU VENDITE	1,47		1,47
722.006		Disco auto c/rim.iniziali	1.371,60		1.371,60	619.003		Ribassi e abbuoni passivi	1,47		1,47
725		MANUTENZIONI	180,00		180,00	640		PROGETTO BEAMS	44.418,19		44.418,19
725.012		Manutenzione ufficio	180,00		180,00	640.001		Fondi	44.418,19		44.418,19
727		LOCAZIONI E CANONI	74.611,21	8,26	74.602,95	642		PROVENTI DA MANIFESTAZIONI E INIZI/	13.500,00		13.500,00
727.001		Fitto sede e accessori	64.099,90		64.099,90	642.001		Premio Michele Campione	10.000,00		10.000,00
727.002		Canoni di locazione beni mobili	1.482,53		1.482,53	642.003		Premio Rampino	3.500,00		3.500,00
727.005		Canoni diversi	2.423,76		2.423,76	643		PROVENTI DIVERSI	2.486,45		2.486,45
727.009		Canone di manutenzione	5.039,27		5.031,01	643.013		Certificati carta semplice	90,00		90,00
727.010		Canone aggiornamento software	1.565,75		1.565,75	643.015		Voluntari	95,45		95,45
728		CONTRIBUTI VARI	91.850,00		91.850,00	643.016		Ricorsi	31,00		31,00
728.001		Contributi all' Associaz.M.Campione "	90.850,00		90.850,00	643.017		Disco auto	1.000,00		1.000,00
728.003		Contributi	1.000,00		1.000,00	643.020		Trasferimenti altri Ordini	120,00		120,00
730		PROGETTO BEAMS	44.418,19		44.418,19	643.025		Diritti di segreteria	240,00		240,00
730.001		Ributizioni lorde	11.208,00		11.208,00	643.028		Certificat per direttore resp.	910,00		910,00
730.002		Oneri sociali	2.145,86		2.145,96	644		CORSI DI AGGIORNAMENTO	9.442,17		9.442,17
730.003		Commissioni bancarie su conto BEAMS	205,56		205,56	644.007		Fondi per corsi di formaz.del giornalista	9.442,17		9.442,17
730.004		INAIL	48,76		48,76	647		PROVENTI STRAORDINARI	15.900,98		15.900,98
730.005		Cancelleria varia	406,92		406,92	647.003		Sopravvenienze attive	15.900,98		15.900,98
730.007		Attività didattiche	2.200,00		2.200,00	667		PROVENTI FINANZIARI VARI	1.605,80		1.605,80
730.008		Imposte di bollo	100,00		100,00	667.005		Interessi attivi bancari	1.322,50		1.322,50
730.009		Rimborso spese	11.198,72		11.198,72	667.008		Interessi attivi diversi	144,90		144,90
730.010		Docenze e consulenze	5.317,05		5.317,05	667.010		Interessi attivi postali	138,40		138,40

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

CONTO ECONOMICO

RICAVI

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
730.011		Libri e materiale didattico	3.142,82		3.142,82	720		RIMANENZE FINALI	3.023,60		3.023,60
730.012		Stampa giornali	4.680,00		4.680,00	720.003		Tessere ordine c/rim. finali	1.760,00		1.760,00
730.013		Materiale pubblicitario	207,40		207,40	720.006		Disco auto c/rim. finali	1.263,60		1.263,60
730.014		Spese di rappresentanza	3.557,00		3.557,00						
731		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	96.242,21		96.242,21						
731.001		Retribuzioni lorde	72.773,39		72.773,39						
731.003		Oneri sociali	16.934,09		16.934,09						
731.005		Quote T.F.R.	3.726,83		3.726,83						
731.010		Inail	325,71		325,71						
731.012		Buoni pasto	2.475,99		2.475,99						
731.013		Contributi ARAN	6,20		6,20						
735		COSTI PER SERVIZI E CONSULENZE	3.729,74		3.729,74						
735.001		Consulenze tecniche	2.598,60		2.598,60						
735.008		Rimborsi spese	103,20		103,20						
735.009		Contributi Cassa Previdenza	103,94		103,94						
735.012		Compensi a terzi	924,00		924,00						
737		COMPENSI ORGANI SOCIALI	9.068,85		9.068,85						
737.002		Rimborsi Consiglieri	6.285,00		6.285,00						
737.003		Rimborsi ai componenti del Consiglio di dis.	2.783,85		2.783,85						
741		SPESE COMMERCIALI	17.164,32		17.164,32						
741.001		Omaggi clientela	90,00		90,00						
741.004		Premio Rampino	3.500,00		3.500,00						
741.005		Convegno "Premio Campione"	11.982,90		11.982,90						
741.007		Spese di rappresentanza	1.566,42		1.566,42						
741.010		Omaggi con valore unitario Inf. a 50000	25,00		25,00						
742		SPESE AMMINISTRATIVE	39.070,45		39.070,45						
742.001		Cancelleria varia	3.048,80		3.048,80						
742.002		Stampati amministrativi	2.459,52		2.459,52						
742.003		Postali	33.562,13		33.562,13						
743		SPESE GENERALI	6.603,11		6.603,11						
743.001		Assicurazioni	1.393,68		1.393,68						
743.004		Valori bollati e concessioni governative	660,00		660,00						
743.013		Notifiche giud. e notarili	274,38		274,38						
743.018		Restituzioni domande archiviate	200,00		200,00						
743.021		Materiale di consumo	4.075,05		4.075,05						
746		ONERI TRIBUTARI	10.856,09		10.856,09						

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
746.012		Imposte e tasse	2.865,90		2.865,90						
746.013		IRAP	7.981,93		7.981,93						
746.014		Sopratasse per ritardato pagamento	8,26		8,26						
748		ONERI STRAORDINARI	14.126,13		14.126,13						
748.002		Imposte relative esercizi precedenti	16,98		16,98						
748.007		Sopravvenienze passive	1.918,70		1.918,70						
748.008		Altri oneri straordinari	105,45		105,45						
748.009		Insussistenze di credito	12.085,00		12.085,00						
750		INTERVENTI TECNICI	1.439,60		1.439,60						
750.001		Interventi tecnici su macchine ufficio	219,60		219,60						
750.003		Interventi su software	1.220,00		1.220,00						
751		SPESE GESTIONE CORSI DI FORMAZION	9.214,60		9.214,60						
751.002		Spese di soggiorno	500,00		500,00						
751.004		Rimborsi spese	2.600,60		2.600,60						
751.005		Spese utilizzo sala corsi	2.454,00		2.454,00						
751.006		Sito Web	3.660,00		3.660,00						
761		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	737,71		737,71						
761.005		Commissioni e spese bancarie	737,71		737,71						
763		ONERI FINANZIARI DIVERSI	137,59		137,59						
763.010		Commissioni e spese postali	136,30		136,30						
763.011		Interessi di mora	1,29		1,29						
781		AMMORT.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATEF	480,89		480,89						
781.016		Amm.to software capitalizzato	480,89		480,89						
782		AMM.TI ORDINARI IMMOBILIZZ.MATERIA	1.550,68		1.550,68						
782.022		Amm.ti ordinari mobili e arredi	780,68		780,68						
782.023		Amm.ti ordinari macchine da ufficio	288,96		288,96						
782.024		Amm.ti ordinari elaboratori	481,04		481,04						
Totale Costi			439.128,25	8,26	439.119,99						
Totale Ricavi											
Perdita del periodo			433.575,72		433.575,72				300,00		433.275,72
Totale a pareggio									5.552,53		5.844,27
									439.128,25		439.119,99