

## BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023

## STATO PATRIMONIALE

<u>Attività</u>	2023	2022	Scostamento	<u>Passività e netto</u>	2023	2022	Scostamento
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>134.386,55</b>	<b>128.725,37</b>	<b>5.661,18</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>109.182,46</b>	<b>176.295,32</b>	<b>(67.112,86)</b>
<u>Immobilizzazioni materiali e immateriali</u>	<u>14.386,55</u>	<u>8.725,37</u>	5.661,18	<u>Patrimonio libero</u>	<u>4.182,46</u>	<u>71.295,32</u>	(67.112,86)
Macchin/apparecch/attrezz. Varia	8.712,65	8.150,47	562,18	Risultato del periodo	(67.112,86)	(38.646,59)	(28.466,27)
Mobili e arredi	5.673,90	574,90	5.099,00	Risultati esercizi precedenti	71.295,32	109.941,91	(38.646,59)
			-	Altre riserve			-
			-	<u>Fondo di dotazione</u>	<u>105.000,00</u>	<u>105.000,00</u>	-
<u>Immobilizzazioni finanziarie</u>	<u>120.000,00</u>	<u>120.000,00</u>	-	<u>Patrimonio vincolato</u>			
Titoli di Stato BTP Futura 16/11/2033	100.000,00	100.000,00	-	Fondi vincolati dest.da terzi			-
Titoli di Stato BTP Italia 28/06/2023	20.000,00	20.000,00	-	Fondi vincolati dest.da org.stat.			-
			-				
			-	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>51.582,57</b>	<b>44.861,88</b>	<b>6.720,69</b>
			-	<u>Fondi ammortamento</u>	<u>14.386,55</u>	<u>8.725,37</u>	5.661,18
			-	Fondo amm. Macch.appar.attrezz.varia	8.712,65	8.150,47	562,18
			-	Fondo amm. Mobili e arredi	5.673,90	574,90	5.099,00
			-	<u>Fondi accantonamento TFR</u>	<u>7.196,02</u>	<u>6.136,51</u>	1.059,51
			-	Fondi accantonamento TFR	7.196,02	6.136,51	1.059,51
			-	<u>Fondi accanton."promozione Progetti Regionali"</u>	<u>30.000,00</u>	30.000,00	-
			-	Fondi accanton."promozione Progetti Regionali"	30.000,00	30.000,00	-
			-				-
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>39.640,13</b>	<b>110.541,17</b>	<b>(70.901,04)</b>	<b>DEBITI</b>	<b>13.412,01</b>	<b>18.277,72</b>	<b>(4.865,71)</b>
<u>Altri crediti</u>	<u>4.782,83</u>	<u>21.256,27</u>	(16.473,44)	<u>Debiti tributari</u>	<u>1.287,54</u>	<u>328,48</u>	959,06
Crediti VS MAC	-	15.895,36	(15.895,36)	Erario c/Irpef lavoratori autonomi	70,00	-	70,00
Crediti Diversi	16,00	16,00	-	Erario c/Irpef+Addizionali lavor.Dipendenti e ass.	583,52	207,99	375,53
Costi Anticipati	-	114,00	(114,00)	Erario c/Addizionali Comunale anni preced.'18	44,02	44,02	-
Depositi Cauzionali Sede Salerno	1.840,00	1.840,00	-	Erario c/imposta sost.rivalutazione TFR	0	76,47	-76,47
Erario c/Ires	266,00	440,00	(174,00)	Erario c/Irap	590,00	-	590,00
Erario c/Irap	-	311,00	(311,00)	<u>Debiti verso istit.previdenziali</u>	<u>1.961,41</u>	<u>1.588,92</u>	372,49
Erario C/Rimb.730	583,52	413,06	170,46	Inps Collaborazioni			0,00
Erario C/Addiz.Comunale	-	7,23	(7,23)	Inps Dipendenti	1.530,00	1.167,00	363,00
Credito L.21/2020	101,97	163,62	(61,65)	Inail	144,49	1,94	142,55
Erario c/imposta sost.rivalutazione TFR	73,34	-	73,34	Debiti Inail anni precedenti	136,76	136,76	-
Credito Bonus Locaz.2021 D.L.73/21	1.902,00	2.056,00	(154,00)	Oneri Contr.dipend.Permessi/Ferie/14°	150,16	283,22	(133,06)
			-	<u>Altri debiti</u>	<u>10.163,06</u>	<u>16.360,32</u>	(6.197,26)
<u>Disponibilità liquide</u>	<u>34.857,30</u>	<u>89.284,90</u>	(54.427,60)	Debiti diversi	-	-	-
Banca Unicredit	2.328,74	3.710,18	(1.381,44)	Debiti VS MAC	-	-	-
Banca Generali	32.413,07	85.439,71	(53.026,64)	Debiti VS Dipend.Permessi/Ferie/14°	1.401,77	953,03	448,74
Carta Prepagata	-	0	-	Debiti Vs Dipendenti	789,00	3.253,00	(2.464,00)
Cassa Salerno	115,49	135,01	(19,52)	Stipendi da pagare	2.340,00	1.726,00	614,00
Cassa Siracusa	-	-	-	Fatture da ricevere	5.632,29	9.408,29	-3776
Banca c/c per competenze	-	-	-	Debiti VS F.do Compl.Pens.TFR	-	289,17	(289,17)
			-	Banca c/c per competenze	-	1,53	(1,53)
			-	Carta di credito	-	729,30	(729,30)
			-				
<b>RATEI E RISCOINTI</b>	<b>150,36</b>	<b>168,38</b>	<b>(18,02)</b>	<b>RATEI E RISCOINTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ratei Attivi	86,81	104,83	(18,02)	Ratei Passivi	-	0	-
Risconti Attivi	63,55	63,55	-	Risconti Passivi	0	0	-
			-				
<b>Totale attività</b>	<b>174.177,04</b>	<b>239.434,92</b>	<b>(65.257,88)</b>	<b>Totale passività e netto</b>	<b>174.177,04</b>	<b>239.434,92</b>	<b>(65.257,88)</b>

**RENDICONTO GESTIONALE**

<b>ONERI</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Prev. 2023</b>	<b>PROVENTI</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Prev. 2023</b>
<b>A) Oneri da attività tipiche</b>	<b>€ 69.550,15</b>	<b>€ 59.263,20</b>	<b>€ 110.000,00</b>	<b>A) Proventi da attività tipiche</b>	<b>€ 16.797,16</b>	<b>€ 25.280,29</b>	<b>€ 31.000,00</b>
<b>A 1. Attività educativa, orientamento e promozione sociale</b>	<b>€ 69.550,15</b>	<b>€ 59.263,20</b>	<b>€ 105.000,00</b>	<b>Rimb.MAC Prog.D.Lgs. 117/17 Art.72 Regione Campania</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 8.770,93</b>	<b>€ 9.000,00</b>
<b>A.1.1. Consulenza psicopedagogica e laboratori per non vedenti e famiglie</b>	<b>€ 858,25</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 25.000,00</b>	<b>Rimborso MAC per progetto "Autonomie Possibili"</b>	<b>€ 16.797,16</b>	<b>€ 15.059,36</b>	<b>€ 18.000,00</b>
A.1.1.1. Risorse umane esterne	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00	<b>Rimborsi da altri</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>
A.1.1.2. Gestione e promozionali	€ 678,00	€ 0,00	€ 5.000,00	<b>Contributi dei partecipanti alle sp.di gestione e organizz.</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.450,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>
A.1.1.3. Viaggi e servizi	€ 180,25	€ 0,00	€ 8.000,00	<b>Rimborso MAC progetti L. 383</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>A.1.2. Documentazione, ricerca e formazione</b>	<b>€ 2.283,80</b>	<b>€ 440,00</b>	<b>€ 5.000,00</b>	<b>Rimborsi per altri progetti</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
A.1.2.1. Risorse umane esterne	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00				
A.1.2.2. Gestione e promozionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00				
A.1.2.3. Viaggi e servizi	€ 2.283,80	€ 0,00	€ 3.000,00				
A.1.2.4. Partecipazioni a convegni e seminari		€ 440,00	€ 0,00				
<b>A.1.3. Risorse Umane</b>	<b>€ 43.173,16</b>	<b>€ 37.105,95</b>	<b>€ 52.000,00</b>				
<b>A.1.3.1. Contratto a tempo indeterminato</b>	<b>€ 43.173,16</b>	<b>€ 29.305,95</b>	<b>€ 40.000,00</b>				
A.1.3.1.1. Retribuzione	€ 31.822,30	€ 21.248,24	€ 30.000,00				
A.1.3.1.2. Previdenza	€ 9.063,71	€ 6.165,38	€ 7.500,00				
A.1.3.1.3. TFR	€ 2.287,15	€ 1.892,33	€ 2.500,00				
<b>A.1.3.2. Collaboratori</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>				
A.1.3.2.1. Compensi			€ 2.000,00				
A.1.3.2.2. Oneri su compensi			€ 1.000,00				
<b>A.1.3.3. Servizi</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 7.800,00</b>	<b>€ 9.000,00</b>				
A.1.3.3.1. Prestazioni lavoro autonomo		€ 7.800,00	€ 9.000,00				
<b>A.1.4. Strutture logistiche</b>	<b>€ 23.234,94</b>	<b>€ 21.717,25</b>	<b>€ 23.000,00</b>				
<b>A.1.4.1. Amministrazione sede di Salerno</b>	<b>€ 23.234,94</b>	<b>€ 20.824,39</b>	<b>€ 21.000,00</b>				
<b>A.1.4.1.1. Servizi</b>	<b>€ 17.325,89</b>	<b>€ 16.501,61</b>	<b>€ 19.000,00</b>				
A.1.4.1.1.1. Fitto, riscaldamento, pulizia, luce	€ 14.501,65	€ 13.587,94	€ 15.000,00				
A.1.4.1.1.2. Telefono	€ 995,62	€ 1.239,30	€ 1.000,00				
A.1.4.1.1.3. Postali, telegrafici, bollati, corrieri	€ 311,00	€ 10,00	€ 200,00				
A.1.4.1.1.4. Riparazioni e manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00				
A.1.4.1.1.5. Premi di assicurazione	€ 399,90	€ 400,07	€ 500,00				
A.1.4.1.1.6. Sicurezza del Lavoro	€ 1.028,01	€ 1.034,50	€ 1.000,00				
A.1.4.1.1.7. Legali, notari	€ 89,71	€ 229,80	€ 1.000,00				
<b>A.1.4.1.2. Oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 247,87</b>	<b>€ 408,13</b>	<b>€ 1.000,00</b>				
A.1.4.1.2.1. Cancelleria, stampati	€ 186,04	€ 123,24	€ 500,00				
A.1.4.1.2.2. Adempimenti di legge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.1.2.3. Piccole spese, materiale di consumo	€ 61,83	€ 44,21	€ 300,00				
A.1.4.1.2.4. Gestione autovettura	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.1.2.5. Licenze, Abbonamenti, riviste e quotidiani	€ 0,00	€ 0,00	€ 200,00				
A.1.4.1.2.6. Materiale per PC		€ 240,68					
<b>A.1.4.1.3. Beni strumentali</b>	<b>€ 5.661,18</b>	<b>€ 3.914,65</b>	<b>€ 1.000,00</b>				
A.1.4.1.3.1. Mobili e arredi	€ 5.099,00		€ 500,00				
A.1.4.1.3.2. Macchine ed attrezzature		€ 2.350,00	€ 500,00				
A.1.4.1.3.3. Macchine d'ufficio elettriche/Elettromeccaniche	€ 562,18	€ 1.564,65					

ONERI	2023	2022	Prev. 2023	PROVENTI	2023	2022	Prev. 2023
<b>A.1.4.2. Amministrazione sede di Siracusa</b>							
<b>A.1.4.2.1. Servizi</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>				
A.1.4.2.1.1. Fitto, riscaldamento, pulizia, luce	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00				
A.1.4.2.1.2. Telefono	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.2.1.3. Postali, telegrafici, bollati, corrieri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.2.1.4. Riparazioni e manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.2.1.5. Premi di assicurazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.2.1.6. Sicurezza del Lavoro							
A.1.4.2.1.7. Legali, notari							
A.1.4.2.1.8. Compensi da lavoro accessorio							
<b>A.1.4.2.2. Oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>				
A.1.4.2.2.1. Cancelleria, stampati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.2.2.2. Adempimenti di legge							
A.1.4.2.2.3. Piccole spese, materiale di consumo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
A.1.4.2.2.4. Gestione autovettura							
A.1.4.2.2.5. Abbonamenti, riviste e quotidiani							
<b>A.1.4.2.3. Beni strumentali</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>				
A.1.4.2.3.1. Mobili e arredi							
A.1.4.2.3.2. Macchine ed attrezzature							
<b>Spese Gestione Sede e Manutenzione</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 892,86</b>	<b>€ 892,86</b>				
Spese Gestione Sede e Manutenzione			€ 892,86				
<b>A.1.4.3 Amministrazione sedi operative territoriali</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>				
<b>A.1.4.3.1. Servizi</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>				
<b>A.2. Informazione, lettura senza barriere e nuove tecnologie</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 5.000,00</b>				
<b>A.2.1. Risorse umane esterne</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>				
Risorse umane esterne			€ 2.000,00				
<b>A.2.2. Gestione e promozionali</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.000,00</b>				
Gestione e promozionali			€ 1.000,00				
<b>A.2.3. Viaggi e servizi</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>				
Viaggi e servizi			€ 2.000,00				
<b>A.2.4. Altro</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>				
Viaggi e servizi			€ 0,00				
<b>B) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>	<b>€ 4.440,68</b>	<b>€ 3.405,02</b>	<b>€ 12.000,00</b>	<b>B) Proventi da raccolta Fondi</b>	<b>€ 5.440,76</b>	<b>€ 120,00</b>	<b>€ 112.000,00</b>
<b>1. Comunicazione e marketing</b>	<b>€ 4.440,68</b>	<b>€ 3.405,02</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>Da raccolta Fondi</b>	<b>€ 5.440,76</b>	<b>€ 120,00</b>	<b>€ 112.000,00</b>
Gestione sito web	€ 4.440,68	€ 591,70	€ 1.000,00	Donazioni di persone fisiche	€ 0,00	€ 120,00	€ 3.000,00
Realizzazione prodotti		€ 1.671,40	€ 3.000,00	Contributi di enti	€ 0,00	€ 0,00	€ 105.000,00
Consulenza per progettazione grafica		€ 1.141,92	€ 2.000,00	Contr.lib.partec.iniziative			€ 1.000,00
Risorse Umane			€ 4.000,00	5 x mille	€ 5.440,76	€ 0,00	€ 3.000,00
<b>2. Pubblicazione periodica</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>				
Realizzazione prodotti	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00				
Consulenza per progettazione grafica			€ 1.000,00				
<b>C) Oneri da attività accessorie</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>C) Proventi da attività accessorie</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>1. Consulenze e Altro</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Consulenze e Altro</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Consulenze a Istituti, scuole e centri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Consulenze a Istituti, scuole e centri			€ 0,00
Altre Attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Altre Attività			€ 0,00

ONERI	2023	2022	Prev. 2023	PROVENTI	2023	2022	Prev. 2023
<b>D) Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>€ 403,96</b>	<b>€ 565,45</b>	<b>€ 1.000,00</b>	<b>D) Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>€ 1.290,30</b>	<b>€ 3.570,24</b>	<b>€ 2.000,00</b>
<b>1. Spese bancarie e da C/C</b>	<b>€ 403,96</b>	<b>€ 565,45</b>	<b>€ 800,00</b>	<b>Da C/C bancari e C.C.P</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 143,60</b>	<b>€ 100,00</b>
Banca di Generali	€ 237,54	€ 334,65	€ 400,00				
Banca di Granarolo- Unicredit	€ 166,42	€ 230,80	€ 400,00				
Interessi passivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00				
<b>2. Prestiti bancari</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 200,00</b>	<b>Da altri prestiti (Titoli)</b>	<b>€ 1.290,30</b>	<b>€ 2.316,42</b>	<b>€ 1.000,00</b>
<b>3. Da patrimonio edilizio</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Da patrimonio edilizio</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.110,22</b>	<b>€ 900,00</b>
Manutenzione			€ 0,00	Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 1.110,22	€ 900,00
Sopravvenienza passiva su fitti							
<b>E) Oneri straordinari</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 500,00</b>	<b>E) Proventi straordinari</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>1. Lasciti ed eredità</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 300,00</b>	<b>Lasciti ed eredità</b>			<b>€ 0,00</b>
Lasciti			€ 300,00				
<b>2. Altre uscite straordinarie</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 200,00</b>	<b>Altre entrate straordinarie</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Altre uscite			€ 200,00				
Accantonamento svalutazione immobile Siracusa	€ 0,00	€ 0,00					
Accantonamento "promozione Progetti Regionali"	€ 0,00	€ 0,00					
<b>F) Oneri di supporto generale</b>	<b>€ 14.895,94</b>	<b>€ 13.282,22</b>	<b>€ 20.000,00</b>				
<b>1. Organi statutari: sedute e rimborsi</b>	<b>€ 2.396,07</b>	<b>€ 843,00</b>	<b>€ 2.500,00</b>				
Servizi	€ 316,00	€ 0,00	€ 1.000,00				
Viaggi	€ 2.080,07	€ 843,00	€ 1.500,00				
<b>2. Consulenti</b>	<b>€ 10.192,35</b>	<b>€ 9.900,70</b>	<b>€ 15.000,00</b>				
<b>Consulente del lavoro</b>	<b>€ 4.571,93</b>	<b>€ 4.746,84</b>	<b>€ 5.000,00</b>				
<b>Consulente amministrativo</b>	<b>€ 4.156,42</b>	<b>€ 3.529,80</b>	<b>€ 4.500,00</b>				
(di cui € 747,80 Contrib.Previd.ed IVA)							
<b>Consulenze amministrative straordinarie</b>		<b>€ 101,50</b>					
(di cui € 21,50 Contrib.Previd.ed IVA)							
<b>Consulenze notarili e altre consulenze</b>	<b>€ 1.464,00</b>	<b>€ 1.522,56</b>	<b>€ 5.500,00</b>				
<b>3. Imposte e tasse, contributi</b>	<b>€ 2.307,52</b>	<b>€ 2.538,52</b>	<b>€ 2.500,00</b>				
IRES-IRAP-IMU	€ 1.866,00	€ 1.140,00	€ 1.500,00				
Inail	€ 426,10	€ 281,61	€ 400,00				
Altre imposte e tasse	€ 18,00	€ 790,00	€ 200,00				
Imposte indeducibili	-€ 2,58	€ 326,91	€ 400,00				

ONERI	2023	2022	Prev. 2023	PROVENTI	2023	2022	Prev. 2023
G) Altri oneri	€ 1.366,72	€ 183,09	€ 1.500,00	Altri proventi	€ 16,37	€ 9.081,86	€ 0,00
1. Riserva imprevisti di spesa	€ 500,74	€ 0,00	€ 1.000,00	Entrate non previste			€ 0,00
2. sopravvenienze passive	€ 858,12	€ 72,77	€ 500,00	Sopravvenienze Attive	€ 0,00	€ 9.070,78	€ 0,00
3. Abbuoni Passivi	€ 7,86	€ 10,32	€ 0,00	Abbuoni Attivi	€ 16,37	€ 11,08	
4. Interessi e sanzioni tardivi versamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Recupero spese su Consulenze Amministrative	€ 0,00	€ 0,00	
5. Erogazioni Liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Bonus Locazioni 2020 D.L.28/20	€ 0,00	€ 0,00	
6. Spese varie		€ 100,00	€ 0,00	Bonus Locazioni 2021 D.L.73/21	€ 0,00	€ 0,00	
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>€ 90.657,45</b>	<b>€ 76.698,98</b>	<b>€ 145.000,00</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 23.544,59</b>	<b>€ 38.052,39</b>	<b>€ 145.000,00</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>(67.112,86)</b>	<b>(38.646,59)</b>		<b>Risultato gestionale negativo</b>			
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 23.544,59</b>	<b>€ 38.052,39</b>	<b>€ 145.000,00</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 23.544,59</b>	<b>€ 38.052,39</b>	<b>€ 145.000,00</b>

## ALLEGATO 1

### Composizione della voce "Fatture da Ricevere"

Ft.723/23 Geisa 2 semestre	488,00
Ft.1131/23 Studio Cossu-Paterniani	645,72
Ft.6276/23 Acqua M.27/10-31/12/23	18,00
Ft.726/23 Settore sicurezza- manutenzione estintori	25,00
Ft.080389 ENEL M.11-12/23	143,61
Condominio M.10-11-12/23	249,00
Quota TFR De Luisi M.10-11-12/23	361,22
Ft.990586/23 Fastweb M.12/23	19,40
Ft.294/24 Studio de Strobel-Forti	3682,34
<i>Totale al 31 dicembre 2023</i>	<u><u>5.632,29</u></u>

### Composizione della voce "Debiti Diversi"

<i>Totale al 31 dicembre 2023</i>	<u><u>-</u></u>
-----------------------------------	-----------------

### **RISCONTI ATTIVI**

ASSICURAZIONE INA-ASSITALIA-				
Periodo	28/02/2023 -		27/02/2024	
Risconto	01/01/2024 al		27/02/2024	
	399,90 X		58	63,55
			<u>365</u>	

*Totale al 31 dicembre 2023* 63,55

### **RATEI ATTIVI**

- BTP Futura 16/11/21-33 IND val. nominale € 100.000					
Cedola	16/11/2023	-	15/05/2024		380,00
Rateo	16/11/2023	al	31/12/2023		
	380,00	X	46	lordo	96,57
			<u>181</u>	rit. 12,5%	12,07
				netto	84,50

- BTP Italia 28/06/22-30 IND val. nominale € 20.000					
Cedola	29/12/2023	-	28/06/2024		160,00
Rateo	29/12/2023	al	31/12/2023		
	160,00	X	3	lordo	2,64
			<u>182</u>	rit. 12,5%	0,33
				netto	2,31

*Totale al 31 dicembre 2023* 86,81

### **RATEI PASSIVI**

*Totale al 31 dicembre 2023* -

### **RISCONTI PASSIVI**

*Totale al 31 dicembre 2023* -

## ALLEGATO N. 1

### DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE AI FINI DEL CALCOLO DELL'IRAP

- Retribuzioni personale dipendente	31.374,00
- Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 47 del Tuir	-
- Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente	-
<b>- VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA</b>	<b>31.374,00</b>
	<hr/>
- Ulteriore deduzione	(8.000,00)
	<hr/>
<b>- VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA</b>	<b>23.374,00 (A)</b>
	<hr/> <hr/>
- IMPOSTA IRAP ( 4,82% DI A)	1.127,00
<b>IRAP NETTA ANNO 2023</b>	<b>1.127,00</b>
	<hr/> <hr/>
- Credito Irap Anno d'imposta 2022	-
- Utilizzo credito anno d'imposta 2022 su F24	-
- I° acconto giugno	311,00
- II° acconto novembre	310,00
	<hr/>
<b>- DIFFERENZA A DEBITO PER IL 2023</b>	<b>506,00</b>

### DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE AI FINI DEL CALCOLO DELL'IRES

- Reddito fabbricati	-
- Ires dovuta	-
- Credito Ires Anno d'imposta 2022	266,00
- I° acconto giugno	-
- II° acconto novembre	-
	<hr/>
<b>- DIFFERENZA A CREDITO PER IL 2023</b>	<b>(266,00)</b>