

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
03	Immobilizzazioni immateriali	85.302,05	21	Patrimonio netto	51.135,37
0301	Costi di impianto e di ampliamento	2.516,38	2101	Capitale sociale	49.183,12
030101	Spese di costit. società, mod. statuto	2.516,38	210105	Patrimonio netto	49.183,12
0305	Diritti brevetti indust util opere ingeg	1.717,84	2115	Utili (perdite) portati a nuovo	1.952,25
030507	Software	1.717,84	211501	Utili esercizi precedenti	1.952,25
0313	Altre immobilizzazioni immateriali	81.067,83	25	Trattamento fine rapporto di lav subord	51.283,33
031303	Altri costi pluriennali	164.992,04	2501	Fdo TFR	51.283,33
031353	Fdo amm. altri costi pluriennali (-)	-83.924,21	250103	Fondo T.F.R	51.283,33
05	Immobilizzazioni materiali	27.333,84	27	Debiti	104.898,64
0501	Terreni e fabbricati	11,36	2709	Debiti vs banche entro l'esercizio succ	34.394,46
050103	Fabbricati	11,36	270901	Mutuo CR Asti	34.394,46
0503	Impianti e macchinario	14.519,90	2719	Acconti oltre l'esercizio successivo	2.560,00
050301	Impianti	23.373,88	271905	Cauzioni passive	2.560,00
050303	Macchinari e attrezzature varie	35.514,20	2721	Debiti vs fornitori entro l'eserciz succ	45.936,14
050351	Fdo amm. ord. Impianti	-10.164,84	272101	Fornitori Italia	40.436,23
050353	Fdo amm Macchinari e attrezz. varia	-34.203,34	272107	Fatture da ricevere	7.139,25
0507	Altri beni	12.802,58	272108	Fornitori NC da ricevere/ND da emettere	-1.639,34
050701	Mobili e arredi	11.372,15	2741	Erario c/IVA	122,00
05070101	Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	42.732,93	274105	IVA da versare	122,00
05070151	Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-)	-31.360,78	2743	Debiti tributari entro l'esercizio succ	2.101,04
050703	Macchine d'ufficio	1.430,43	274307	Erario ritenute lavoro dipen da versare	1.371,03
05070301	Macchine d'ufficio elettroniche	5.487,95	274309	Erario per ritenute lavoro auton da vers	714,85
05070351	Fdo amm ord macchine ufficio elettro (-)	-4.057,52	274319	Debiti per imposte sostitutive	15,16
11	Crediti	12.626,42	2747	Debiti vs istit prev/sicur soc < es suc	7.187,00
1101	Verso clienti entro l'esercizio success	4.452,36	274701	INPS a debito dipendenti	7.187,00
110101	Clienti Italia	488,01	2751	Altri debiti entro l'esercizio successiv	12.598,00
110107	Fatture da emettere	4.717,60	275109	Stipendi e salari da pagare	12.598,00
110108	Clienti NC da emettere e ND da ricevere	-753,25	29	Ratei e risconti passivi	55.548,92
1117	Verso altri entro l'esercizio successivo	8.174,06	2903	Ratei passivi	6.796,20
111700	Credito d'imposta beni strumentali	240,00	290301	Ratei passivi	6.796,20
111712	Dipendenti c/arrotondamento	4,77	2905	Risconti passivi	48.752,72
111731	Erario c/IRES	7.222,29	290501	Risconti passivi	48.752,72
111735	Erario c/IRAP	707,00			
13	Attività finanziarie non costituenti imm	12.318,87			
1311	Altri titoli	12.318,87			
131103	Fondi e Sicav	12.318,87			
15	Disponibilità liquide	60.600,70			
1501	Depositi bancari e postali	51.811,67			
150101	Banche c/c attivi	51.811,67			
15010103	Banca Fideuram	36.905,11			
15010105	CR Asti	14.906,56			
1505	Denaro e valori in cassa	8.789,03			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
150501	Cassa e monete nazionali	8.789,03			
17	Ratei e risconti attivi	26.094,39			
1703	Ratei attivi	23.462,38			
170301	Ratei attivi	23.462,38			
1705	Risconti attivi	2.632,01			
170501	Risconti attivi	2.632,01			
-----			-----		
	TOTALE	224.276,27		TOTALE	262.866,26
	Perdita	38.589,99			

	TOTALE A PAREGGIO	262.866,26			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
61	Costi della produzione	23.911,10	51	Valore della produzione	177.650,30
6101	Per materie prime sussid consumo e merc	23.911,10	5101	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	177.650,30
610101	Acquisti generi alimentari	14.385,53	510103	Ricavi delle prestazioni	177.650,30
610103	Acquisti materiale didattico	6.726,38	51010301	Ricavi rette	105.611,80
610105	Acq. mat. di consumo e pulizia	2.799,19	51010303	Ricavi per servizio mensa	58.686,50
63	Per servizi	55.379,02	51010305	Ricavi iscrizioni	3.920,00
6301	Servizi Industriali	12.282,36	51010307	Ricavi attività didattiche	9.432,00
630107	Lavorazioni esterne per mensa	1.826,00	59	Altri ricavi e proventi	90.327,26
630109	Servizi per attività didattiche	7.651,36	5903	Altri ricavi e proventi ordinari	90.327,26
630115	Spese di trasporto	1.290,00	590305	Affitti attivi ed altri proventi immobil	21.992,00
630137	Spese per analisi, prove e laboratorio	995,00	590307	Erogazioni liberali	2.005,00
630147	Assicurazioni diverse	520,00	590309	Contributo 5‰	656,28
6303	Servizi Commerciali	273,94	590311	Rimborso spese da clienti	1.774,60
630327	Spese per acq. medicazioni	115,00	590315	Contrib. scol. MIUR/USR	59.158,93
630328	Spese per antinfortunistica	58,94	590321	Contrib. partecipazione concorsi/corsi	500,00
630351	Pubblicità & propaganda	100,00	590325	Rimborsi assicurativi per sinistri	3.150,00
6307	Servizi Amministrativi	42.822,72	590327	Sopravv/insuss per stime non da errori	1.090,45
630701	Energia elettrica - amministrativi	4.098,62	81	Altri proventi finanziari	3,72
630703	Gas - amministrativi	6.841,98	8107	Proventi diversi dai precedenti	3,72
630705	Acqua - amministrativi	2.531,07	810707	Altri	3,72
630707	Spese telefoniche & fax	295,67	81070709	Abbuoni, sconti, e altri interessi attiv	3,72
630709	Spese telefoniche 80% (Etacs & GSM)	267,12			
630711	Spese responsabile sicurezza	5.185,83			
630717	Spese legali e notarili	200,00			
630719	Consulenza fiscale e contabile	1.005,17			
630721	Consulenza del lavoro	5.027,46			
630723	Altre consulenze	539,01			
630725	Elaborazioni dati	3.620,83			
630727	Servizi di pulizia	1.829,31			
630729	Consulenza hardware e software	1.639,34			
630730	Servizi occasionali att. didattiche	325,00			
630737	Software	131,13			
630739	Manutenzione in abbonamento	995,00			
630743	Manutenzione beni propri	3.361,30			
630747	Assicurazioni diverse deducibili	1.978,45			
630753	Servizi amministrativi vari	229,95			
630781	Spese bancarie	765,96			
630787	Costi per aggiornamento profess.	1.950,00			
630791	Spese incasso Italia/estero	4,52			
65	Per godimento di beni di terzi	2.012,46			
6501	Per godimento beni di terzi	2.012,46			
650111	Noleggi	2.012,46			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
67	Per il personale	194.789,14			
6701	Salari e stipendi	144.181,13			
670103	Stipendi	142.124,84			
670107	Premi dipendenti - fringe benefit	2.056,29			
6703	Oneri sociali	40.279,88			
670303	Contributi INPS su stipendi	38.795,56			
670307	INAIL	1.484,32			
6705	Trattamento di fine rapporto	10.328,13			
670501	accantonamento T.F.R.	9.667,88			
670503	T.F.R. dell'esercizio	660,25			
69	Amm. delle immobilizzazioni immateriali	5.489,35			
6901	Amm. costi di impianto e di ampliamento	838,80			
690101	Amm spese costit/modifica statuto social	838,80			
6905	Amm diritti brev ind/utilizz opere ingeg	429,46			
690507	Amm. software	429,46			
6913	Amm. altre immobilizzazioni immateriali	4.221,09			
691303	Amm. altri costi pluriennali	4.221,09			
71	Amm ord delle immobilizzazioni materia	4.499,14			
7103	Amm. ord. impianti e macchinari	2.738,34			
710301	Amm. ord. impianti	2.554,43			
710303	Amm ord macchinari e attrezzature	183,91			
7107	Amm. altri beni materiali	1.760,80			
710701	Amm. ord. mobili & arredi	1.600,03			
71070101	Amm. ord mobili & arredi e dotaz ufficio	1.600,03			
710703	Amm. ord. macchine d'ufficio	160,77			
71070301	Amm. ord macchine d'ufficio elettroniche	160,77			
77	Oneri diversi di gestione	20.137,44			
7701	Imposte e tasse deducibili	1.637,10			
770101	Imposte di bollo	155,10			
770103	Diritti camerali CCIAA	18,00			
770107	Imposta di registro	488,00			
770111	Valori bollati e postali	86,00			
770117	Tassa sui rifiuti	890,00			
7703	Imposte e tasse indeducibili	1.776,00			
770301	IMU	1.776,00			
7705	Altri costi deducibili	15.051,92			
770515	Spese di cancelleria	395,14			
770521	IVA pro rata	13.802,58			
770523	Quote associative	854,20			
7707	Altri costi indeducibili	1.672,42			
770701	Multe e ammende	83,31			
770705	Altri costi indeducibili	965,78			

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO		
Codice	Descrizione	Importo	Codice	Descrizione	Importo
770707	Sopravvenienze passive indeducibili	623,33			
83	Interessi e altri oneri finanziari	353,62			
8307	Altri	353,62			
830705	Interessi passivi su mutui	310,30			
830711	Arrotondamenti passivi	9,30			
830713	Interessi passivi su debiti vs fornitor	2,80			
830717	Inter pass debiti vs enti previd e assis	11,84			
830721	Interessi passivi su liq. IVA	19,38			
-----			-----		
	TOTALE	306.571,27		TOTALE	267.981,28
				Perdita	38.589,99

				TOTALE A PAREGGIO	306.571,27