

Dati generali

Sede legale:	VIA COMO 40	21100	VARESE	VA
Codice fiscale:	80009680127			
Partita IVA:	03452510120			

Stampa dettaglio voci

UPEL - Unione Provinciale Enti Locali
 Protocollo in Entrata num: 968
 Data Protocollo: 18/05/2022

Riferimenti Prospetto

Esercizio:	2021 .0	BILANCIO GENERALE al 31/12/2021
Codice Prospetto:	PB2021.0	BILANCIO GENERALE al 31/12/2021
Codice BdV:	BDV2021.0	BILANCIO GENERALE al 31/12/2021
Codice BdV originale:		

Riferimenti Prospetto di confronto

Codice Prospetto:	PB2020.0	BILANCIO GENERALE al 31/12/2020
Codice BdV:	BDV2020.0	BILANCIO GENERALE al 31/12/2020
Codice BdV originale:		

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2021		Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
1	ATTIVO					
1.B	IMMOBILIZZAZIONI					
1.B.1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			8.972		8.158
11.01.01	Spese societarie		2.982,78	D	2.982,78	D
11.03.01	Software di proprieta' capitalizzato		14.448,17	D	13.357,76	D
11.03.03	Software in concessione capitalizzato		504,92	D	504,92	D
11.05.51	Altre spese pluriennali		26.318,19	D	26.318,19	D
11.07.05	Software in corso		5.135,15	D	1.170,15	D
65.01.01	F.do ammortamento spese societarie		2.982,78	A	2.982,78	A
65.01.21	F.do amm.to sw di proprieta' capitalizz.		11.863,40	A	8.973,75	A
65.01.23	F.do amm.sw in concessione capitalizzato		504,92	A	403,92	A
65.01.53	F.do amm. altre spese pluriennali		25.066,60	A	23.815,01	A
1.B.2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				550.305	562.055
13.01.07	Fabbricati strumentali		486.391,19	D	484.439,19	D
13.01.20	Terreni edificati		120.140,48	D	120.140,48	D
13.03.07	Impianti telefonici		10.459,80	D	1.431,80	D
13.03.21	Impianti specifici		10.662,15	D	10.662,15	D
13.03.51	Altri impianti e macchinari		4.200,00	D	4.200,00	D
13.05.51	Attrezzatura varia e minuta		1.813,59	D	1.813,59	D
13.07.01	Mobili e arredi		21.134,61	D	21.134,61	D
13.07.05	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio		1.945,50	D	1.945,50	D
13.07.07	Macchine d'ufficio elettroniche		47.664,96	D	52.069,12	D
13.07.21	Telefonia mobile		841,30	D	841,30	D
65.03.03	F.do ammort.fabbricati strumentali		76.454,64	A	61.862,90	A
65.05.07	F.do ammortamento impianti telefonici		2.648,78	A	1.145,48	A
65.05.09	F.do ammortamento impianti specifici		10.662,15	A	10.662,15	A
65.05.51	F.do ammort. altri impianti e macchinari		4.200,00	A	4.200,00	A
65.07.03	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta		1.813,60	A	1.664,01	A
65.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi		12.827,88	A	11.198,12	A
65.09.03	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.		1.261,85	A	1.038,24	A
65.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche		44.625,36	A	44.565,98	A
65.09.13	F.do ammortamento telefonia mobile		454,55	A	286,29	A
1.B.3	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				49.837	43.061
15.03.31	Depositi cauzionali per utenze		1.941,25	D	2.146,54	D
15.05.51	Altri titoli d'investimento		47.896,12	D	40.914,69	D
1.B.TOT	Totale immobilizzazioni (B)				609.114	613.274
1.C	ATTIVO CIRCOLANTE					
1.C.2	CREDITI				159.388	104.112
23.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi		32.555,49	D	19.865,00	D
23.01.21	Note credito da emettere a clienti terzi		1.550,00	A	122,79	A
23.03.01	Clienti terzi Italia		70.229,05	D	30.897,00	D
23.03.02	Quote associative da incassare		482,88	D	927,19	D

Dati generali

Sede legale:	VIA COMO 40	21100 VARESE	VA
Codice fiscale:	80009680127		
Partita IVA:	03452510120		

Stampa dettaglio voci

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2021		Esercizio al 31/12/2020		
			Parziali	Totali	Parziali	Totali	
23.03.04	Quote associative GOLD da incassare				17.150,00	D	
27.01.07	Anticipi a fornitori terzi		522,90	D	883,06	D	
27.05.03	Depositi cauzionali vari		3.196,00	D	1.896,00	D	
27.05.35	Creditiv/ assicurazioni (TFR)		3.959,33	D	3.959,33	D	
27.05.51	Crediti diversi		139,16	D	139,16	D	
27.09.11	INAIL c/anticipi				43,41	D	
59.01.09	Erario c/liquidazione Iva		49.242,00	D	27.365,00	D	
59.03.19	Recupero somme erogate D.L.66/2014		300,00	D	300,00	D	
59.05.25	Erario c/crediti d'imposta su T.F.R.				4,53	D	
59.07.11	Erario c/rimborsi imposte		311,20	D	805,60	D	
1.C.2.1	Crediti esigibili entro l'esercizio successivo				159.388		103.306
1.C.2.2	Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo						806
1.C.2.3	Crediti per imposte anticipate						
1.C.4	DISPONIBILITA' LIQUIDE				513.398		370.248
31.01.01	Banca c/c		251.315,70	D	130.528,12	D	
31.01.21	Posta c/c		261.926,69	D	239.658,67	D	
31.03.03	Cassa contanti		155,27	D	60,95	D	
1.C.TOT	Totale attivo circolante (C)				672.786		474.360
1.D	RATEI E RISCONTI				13.797		8.470
39.01.03	Risconti attivi		13.797,02	D	7.682,03	D	
39.01.04	Costi rinviati				787,50	D	
1.TOT	Totale attivo				1.295.697		1.096.104
2	PASSIVO						
2.A	PATRIMONIO NETTO						
2.A.1	Capitale				51.646		51.646
41.01.01	Capitale di dotazione		51.645,69	A	51.645,69	A	
2.A.4	Riserva legale				274.785		236.839
41.01.08	Fondo di riserva		274.784,81	A	236.838,81	A	
2.A.9	Utile (perdita) dell'esercizio				138.147		37.946
2.A.TOT	TOTALE PATRIMONIO NETTO				464.578		326.431
2.C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				71.122		64.839
53.01.01	Fondo T.F.R.		71.121,68	A	64.838,79	A	
2.D	DEBITI				756.134		700.502
55.03.04	Mutui ipotecari bancari		419.243,45	A	442.489,83	A	
57.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi		183.565,97	A	146.897,57	A	
57.01.21	Note credito da ricevere da fornit.terzi		3.326,00	D	45,04	D	
57.03.01	Fornitori terzi Italia		116.126,43	A	76.373,12	A	
57.03.03	Fornitori terzi Estero		249,99	A	220,00	A	
59.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.		4.444,81	A	4.549,09	A	
59.03.04	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappres, co.co.co.		3.191,20	A	4.082,31	A	
59.03.13	Erario c/imposte sostitutive su TFR		342,36	A			
59.07.01	Erario c/IRES		6.106,00	A			
59.07.03	Erario c/IRAP		1.920,00	A	2.284,00	A	
61.01.01	INPS dipendenti		2.026,00	A	4.378,00	A	
61.01.03	INPS collaboratori		1.053,00	A	973,00	A	
61.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori		63,63	A			
61.01.11	INPS -INAIL c/retribuzioni differite		1.863,38	A	1.237,68	A	
61.01.51	Enti previdenziali e assistenziali vari		48,00	A	48,00	A	

Dati generali

Sede legale:	VIA COMO 40	21100	VARESE	VA
Codice fiscale:	80009680127			
Partita IVA:	03452510120			

Stampa dettaglio voci

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2021		Esercizio al 31/12/2020		
			Parziali	Totali	Parziali	Totali	
63.01.07	Anticipi da clienti terzi e fondi spese		4.086,56	A		7.592,98	A
63.05.01	Cauzioni ricevute per iscrizione corsi		895,80	A		1.105,60	A
63.05.41	Debiti diversi		7.311,86	A		3.410,29	A
63.05.45	Debiti v/fondi previdenza complementare		431,89	A		402,19	A
63.05.53	Debiti v/emittenti carte di credito		557,93	A		385,55	A
63.07.09	Dipendenti c/retribuzioni differite		5.931,86	A		4.118,10	A
2.D.1	Debiti esigibili entro l'esercizio successivo				360.677		281.159
2.D.2	Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo				395.457		419.343
2.E	RATEI E RISCONTI				3.863		4.332
69.01.01	Ratei passivi		1.405,15	A		1.874,01	A
69.01.03	Risconti passivi		2.458,33	A		2.458,33	A
2.TOT	Totale passivo				1.295.697		1.096.104
3	CONTO ECONOMICO						
3.A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
3.A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni				1.064.677		815.864
70.09.03	Quota iscrizione corsi		195.007,15	A		93.800,21	A
70.09.11	Quote associative		424.244,18	A		344.195,18	A
70.09.13	Quote associative GOLD		3.000,00	A		193.408,39	A
70.09.98	Prestazioni di servizi		442.425,33	A		184.460,56	A
3.A.5	Altri ricavi e proventi						
3.A.5.1	Contributi in conto esercizio				2.367		2.400
73.01.25	Contributi in conto esercizio		2.367,35	A		2.400,00	A
3.A.5.2	Ricavi e proventi diversi				40.108		57.132
73.01.19	Sopravvenienze attive da gestione ordin.		14.270,11	A		35.751,18	A
73.01.20	Sopravv.attive da gestione ordin.non impon.					2.629,30	A
73.01.35	Arrotondamenti attivi diversi		10,90	A		8,54	A
73.01.51	Altri ricavi e proventi imponibili		24.314,78	A		18.742,00	A
73.01.99	Differenza di arrotondamento all' EURO		2,00	A		1,00	A
73.03.21	Plusv.civilistica da alienazione cespiti		1.509,83	A			
3.A.5.TOT	Totale altri ricavi e proventi				42.475		59.532
3.A.TOT	Totale valore della produzione				1.107.152		875.396
3.B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
3.B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				741		33
75.07.01	Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.		740,52	D		32,82	D
3.B.7	Costi per servizi				714.044		588.211
76.09.01	Assistenza software		10.734,52	D		20.736,73	D
76.09.02	Spese telefoniche ordinarie		1.774,98	D		1.361,71	D
76.09.04	Spese telefoniche radiomobili		718,94	D		899,21	D
76.09.07	Servizi telematici		157,28	D		258,00	D
76.09.13	Energia elettrica		4.132,24	D		3.112,74	D
76.09.31	Pulizia locali		7.273,80	D		5.513,51	D
76.09.36	Spese emergenza Covid-19		175,50	D		249,69	D
76.11.01	Manutenzione impianti e macchinari		269,03	D		1.342,00	D
76.11.03	Manutenzione attrezzature		117,89	D		387,32	D
76.11.11	Canoni di manutenzione attrezzature		1.361,06	D			
76.13.01	Manutenzione fabbricati strumentali		4.786,06	D			
78.01.01	Consulenze Amministrative e Fiscali		2.440,00	D			
78.01.02	Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)		15.853,82	D		11.229,14	D

Dati generali

Sede legale:	VIA COMO 40	21100 VARESE	VA
Codice fiscale:	80009680127		
Partita IVA:	03452510120		

Stampa dettaglio voci

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2021		Esercizio al 31/12/2020		
			Parziali	Totali	Parziali	Totali	
78.01.03	Consulenze Tecniche		2.216,29	D		2.128,40	D
78.01.04	Attività di tutoraggio		4.052,46	D		174.177,21	D
78.01.05	Consulenze Legali		3.172,00	D			
78.01.06	Consulenze e collaboratori tutoraggio		207.584,85	D			
78.01.13	Attività di Docenza		133.384,19	D		114.771,28	D
78.01.15	Consulenze non afferenti diverse		5.612,50	D		2.710,28	D
78.01.21	Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti					1.010,60	D
78.01.25	Elaborazione esterna paghe e consulenze		184.437,77	D		128.701,13	D
78.01.29	Contrib.Cassa Previd.lav.auton.afferente		6.984,54	D		5.322,80	D
78.01.31	Contrib.Cassa Previd.lav.aut. non affer.		11,07	D		95,92	D
78.01.32	Contr.cassa prev.cons.ammin.fisc.(ordin)		634,17	D		472,42	D
78.01.41	Contrib.lav.occas/assoc.in partecip.affer.		7.934,40	D		6.590,81	D
78.01.45	Rimb.spese Lav.aut.occasion/assoc.in partecip.affer.		4.620,48	D		9.413,41	D
78.01.47	Rimb.spese Lav.aut.occasion/assoc.in partecip.non affer.		330,08	D		260,00	D
78.03.01	Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti		52.152,00	D		44.317,00	D
78.03.09	Altri rimb. spese a co.co.co.afferenti		1.148,70	D		750,00	D
78.03.13	Contributi previd. co.co.co. afferenti		9.054,63	D		7.295,32	D
78.03.37	Rimborsi chilom.co.co.co afferenti		13.250,76	D		9.634,04	D
78.05.21	Compenso Revisore e Organo di Vigilanza		2.624,00	D		2.308,80	D
79.01.01	Pubblicità, inserzioni e affissioni ded.		713,34	D		7.061,77	D
79.01.11	Fiere, mostre, convegni deducibili					701,50	D
79.01.16	Alberghi, rist(sp.rappr.con limite ricavi)					919,90	D
79.01.19	Spese per alberghi e ristoranti		1.333,50	D		1.386,61	D
79.01.21	Spese di viaggio		338,00	D		388,16	D
79.05.01	Spese postali		942,39	D		1.085,71	D
79.05.11	Altre spese amministrative		10.888,95	D		12.746,84	D
79.05.21	Premi di assicuraz.non obblig.deducibili		2.625,21	D		1.664,77	D
79.05.41	Vidimazioni e certificati		1.280,33	D		377,29	D
79.05.51	Spese generali varie		1.038,03	D		2.349,12	D
81.03.01	Rimborsi chilom. dipendenti ordinari		185,60	D		201,38	D
81.03.19	Rimborsi spese personale a pie' di lista		159,00	D		403,18	D
81.03.31	Ricerca, formazione e addestramento		3.519,37	D		878,40	D
81.03.55	Visite mediche periodiche ai dipendenti		250,00	D		623,30	D
86.01.05	Commissioni e spese bancarie		1.770,15	D		2.373,96	D
3.B.8	Costi per godimento di beni di terzi				52.757		13.565
80.01.19	Spese condominiali e varie deducibili		10.274,00	D		9.345,00	D
80.05.19	Canoni noleggio macch. elettr. uff. deducibili		4.054,98	D		3.340,41	D
80.07.03	Licenze d'uso software non capitalizzati		38.428,31	D		879,87	D
3.B.9	Costi per il personale						
3.B.9.a	Salari e stipendi				93.346		95.910
81.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari		93.315,87	D		95.909,75	D
81.03.09	Indenn.trasf.e altri rimb.dip.ordinari		29,84	D			
3.B.9.b	Oneri sociali				23.903		24.077
81.01.17	Contributi INPS dipendenti ordinari		22.962,53	D		23.171,10	D
81.01.47	Contrib.altri enti previdenz./assistenz.		480,00	D		480,00	D
81.01.49	Premi INAIL		460,66	D		426,09	D
3.B.9.cde	Trattamento di fine rapporto, di quiescenza e altri costi				9.847		7.631

Dati generali

Sede legale:	VIA COMO 40	21100	VARESE	VA
Codice fiscale:	80009680127			
Partita IVA:	03452510120			

Stampa dettaglio voci

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2021		Esercizio al 31/12/2020	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
3.B.9.cde.c	Trattamento di fine rapporto			9.747		7.631
81.01.34	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)		6.763,39	D	4.800,19	D
81.01.36	Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)		2.983,32	D	2.830,51	D
3.B.9.cde.e	Altri costi per il personale			100		
81.03.51	Altri costi per il personale dipendente		100,00	D		
3.B.9.TOT	Totale costi per il personale			127.096		127.618
3.B.10	Ammortamenti e svalutazioni					
3.B.10.abc	Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali			24.982		27.424
3.B.10.abc.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			4.242		4.024
90.13.21	Amm.to civilistico software capitalizzato		2.990,65	D	2.772,53	D
90.13.53	Amm. civilistico altre spese pluriennali		1.251,59	D	1.251,59	D
3.B.10.abc.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			20.740		23.400
90.11.03	Amm.ti civilistici fabbricati strument.		14.591,74	D	14.533,18	D
90.11.13	Amm.ti civilistici impianti telefonici		1.503,30	D	286,37	D
90.11.15	Amm.ti civilistici impianti specifici				2.665,53	D
90.11.25	Amm.ti civilistici attrezz.varia e minuta		149,59	D	165,91	D
90.11.27	Amm.ti civilistici mobili e arredi		1.629,76	D	1.629,76	D
90.11.29	Amm.ti civil.mobili e macchine da uffic.		223,61	D	223,61	D
90.11.31	Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche		2.473,37	D	3.727,07	D
90.11.43	Amm.ti civilistici telefonia mobile		168,26	D	168,26	D
3.B.10.TOT	Totale ammortamenti e svalutazioni			24.982		27.424
3.B.14	Oneri diversi di gestione			37.713		73.973
77.03.14	Altre spese veicoli indeducibili				20,86	D
79.03.01	Spese rappres.deduc.(con limite ricavi)				147,66	D
79.03.05	Spese di rappresentanza		2.396,73	D	625,00	D
79.03.07	Omaggi con val.unit.inf.lim.art.108 c.2		1.785,28	D	2.386,39	D
79.05.43	Valori bollati		832,00	D	887,50	D
83.05.11	Diritti camerali		32,10	D	85,00	D
83.05.21	Imposta di registro e concess. govern.		169,50	D		
83.05.22	Tasse concess.govern.telefonia mobile		516,40	D	724,96	D
83.05.31	Tassa raccolta smaltimento rifiuti		1.209,00	D	1.182,00	D
83.05.49	Altre imposte e tasse deducibili		105,84	D	70,86	D
83.07.01	Spese, perdite e sopravv.passive ded.		6.020,20	D	27.931,47	D
83.07.05	Spese, perdite e sopravv.passive inded.		12.241,44	D	3.968,02	D
83.07.07	Sanzioni, penalità e multe		75,00	D	42,16	D
83.07.11	Contributi a terzi		3.756,41	D	6.195,99	D
83.07.13	Cancelleria varia		346,25	D	615,41	D
83.07.15	Abbonamenti, libri e pubblicazioni		4.340,56	D	7.574,77	D
83.07.21	Perdite su crediti		2.285,20	D	18.867,41	D
83.07.25	Arrotondamenti passivi diversi		70,94	D	17,96	D
83.07.51	Costi e spese diverse		685,88	D	365,13	D
83.07.58	Erogaz.liberali deducibili art.100 c.2		844,00	D	2.264,00	D
3.B.TOT	Totale costi della produzione			957.333		830.824
3.DIFF_TOT	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			149.819		44.572
3.C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
3.C.16	Altri proventi finanziari					
3.C.16.d	Proventi diversi dai precedenti					
3.C.16.d.5	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese			422		284

Dati generali

Sede legale:	VIA COMO 40	21100	VARESE	VA
Codice fiscale:	80009680127			
Partita IVA:	03452510120			

Stampa dettaglio voci

Voce	% Reddito	Esercizio al 31/12/2021		Esercizio al 31/12/2020	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
85.11.13	Interessi attivi su c/c bancari	407,08	A	272,52	A
85.11.17	Interessi attivi diversi	14,69	A	11,56	A
3.C.16.d.TOT	Totale proventi diversi dai precedenti			422	284
3.C.16.TOT	Totale altri proventi finanziari			422	284
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari				
3.C.17.5	Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese			3.432	4.171
86.01.03	Commissioni su c/c postale	163,68	D	168,73	D
86.01.07	Commissioni bancarie su finanziamenti	9,26	D	9,26	D
86.01.13	Commissioni disponibilità fondi	11,00	D		
86.03.05	Interessi passivi su mutui	3.247,70	D	3.992,33	D
86.03.45	Interessi passivi di mora			0,18	D
3.C.17.TOT	Totale interessi e altri oneri finanziari			3.432	4.171
3.C.17bis	Utili e perdite su cambi			1-	
86.03.23	Differenze passive su cambi	0,73	D		
3.C.TOT	Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)			3.011-	3.887-
3.D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
3.D.18	Rivalutazioni				
3.D.18.b	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			6.981	2.211
91.01.23	Rivalutazione altri titoli di investim.	6.981,43	A	2.210,52	A
3.D.18.TOT	Totale rivalutazioni			6.981	2.211
3.D.TOT	Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)			6.981	2.211
3.RIS_ANTE	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)			153.789	42.896
3.20	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
3.20.1	Imposte correnti sul reddito d'esercizio			15.642	4.950
93.01.01	IRES corrente	6.106,00	D		
93.01.03	IRAP corrente	9.536,00	D	4.950,00	D
3.20.TOT	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			15.642	4.950
3.21	Utile (perdita) dell'esercizio			138.147	37.946
	Utile (perdita) dell'esercizio (SP)			138.146,56	37.946,00
	Utile (perdita) dell'esercizio (CE)			138.146,56	37.946,00