



**A.S.P. "PAOLO RICCI"**

**BILANCIO CONTABILITA' ORDINARIA**

**ANNO 2013**

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
<b>10 - Stato Patrimoniale Attivo</b>			
<b>10.10 - A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>			
<b>10.20 - B) Immobilizzazioni</b>			
<b>10.20.10 - I) Immobilizzazioni immateriali</b>			
10.20.10.01 - Software	28.784,69	5.756,94	23.027,75 D
<b>Totale 10.20.10</b>	28.784,69	5.756,94	23.027,75 D
<b>10.20.20 - II) Immobilizzazioni materiali</b>			
10.20.20.01 - Terreni	780.300,00		780.300,00 D
10.20.20.02 - Fabbricati	3.136.208,40		3.136.208,40 D
10.20.20.021 - Fondo ammortamento Fabbricati		1.057.640,73	1.057.640,73 A
10.20.20.04 - Attrezzatura generica	77.529,53	1.978,80	75.550,73 D
10.20.20.041 - Fondo ammortamento attrezzatura generica	1.978,80	72.315,02	70.336,22 A
10.20.20.05 - Attrezzatura sanitaria	104.985,26		104.985,26 D
10.20.20.051 - Fondo ammortamento Attrezzatura sanitaria		94.929,67	94.929,67 A
10.20.20.06 - Mobili e Arredi	252.985,18		252.985,18 D
10.20.20.061 - Fondo ammortamento Mobili e Arredi		227.568,23	227.568,23 A
10.20.20.07 - Macchine ordinarie d'ufficio	40.664,80		40.664,80 D
10.20.20.071 - Fondo ammortamento Macchine ordinarie d'ufficio		35.987,64	35.987,64 A
10.20.20.08 - Macchine elettroniche d'ufficio	98.566,15	7.926,31	90.639,84 D
10.20.20.081 - Fondo ammortamento Macchine elettroniche d'ufficio	7.926,31	84.599,40	76.673,09 A
10.20.20.09 - Automezzi	16.876,00		16.876,00 D
10.20.20.091 - Fondo ammortamento Automezzi		11.813,20	11.813,20 A
10.20.20.10 - Autobus	25.990,80		25.990,80 D
10.20.20.101 - Fondo ammortamento Autobus		18.131,40	18.131,40 A
10.20.20.90 - Fabbricati indisponibili	615.000,00		615.000,00 D
10.20.20.91 - Beni di valore storico e artistico	20.500,00		20.500,00 D
<b>Totale 10.20.20</b>	5.179.511,23	1.612.890,40	3.566.620,83 D
<b>10.20.30 - III) Immobilizzazioni finanziarie</b>			
<b>Totale 10.20</b>	5.208.295,92	1.618.647,34	3.589.648,58 D
<b>10.30 - C) Attivo circolante</b>			
<b>10.30.10 - I) Rimanenze</b>			
10.30.10.03 - Materiali di consumo	2.547,00	1.249,00	1.298,00 D
<b>Totale 10.30.10</b>	2.547,00	1.249,00	1.298,00 D
<b>10.30.20 - II) Crediti</b>			
10.30.20.01 - Clienti	6.626.003,63	4.771.764,61	1.854.239,02 D
10.30.20.04 - Ritenute fiscali su interessi attivi	2.391,44		2.391,44 D
<b>Totale 10.30.20</b>	6.628.395,07	4.771.764,61	1.856.630,46 D
<b>10.30.30 - III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
<b>10.30.40 - IV) Disponibilità liquide</b>			
10.30.40.01 - Tesoreria	5.879.461,42	5.228.963,94	650.497,48 D
10.30.40.02 - C/C Postale	171.619,31	149.116,46	22.502,85 D
10.30.40.03 - Cassa Economato	31.587,83	31.587,83	
10.30.40.04 - Economato conto mandati ed ordinativi emessi	6.455,71	6.455,71	
<b>Totale 10.30.40</b>	6.089.124,27	5.416.123,94	673.000,33 D
<b>Totale 10.30</b>	12.720.066,34	10.189.137,55	2.530.928,79 D
<b>10.40 - D) Ratei e Risconti</b>			
<b>10.40.10 - Ratei attivi</b>			
10.40.10.01 - Ratei Attivi	13.121,09	6.399,68	6.721,41 D
<b>Totale 10.40.10</b>	13.121,09	6.399,68	6.721,41 D
<b>10.40.20 - Risconti attivi</b>			
10.40.20.01 - Risconti attivi	16.384,83	16.228,03	156,80 D
<b>Totale 10.40.20</b>	16.384,83	16.228,03	156,80 D
<b>Totale 10.40</b>	29.505,92	22.627,71	6.878,21 D
<b>Totale 10</b>	17.957.868,18	11.830.412,60	6.127.455,58 D

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
<b>20 - Stato Patrimoniale Passivo</b>			
<b>20.10 - A) Patrimonio netto</b>			
20.10.10 - I) Capitale			
20.10.10.01 - Capitale proprio		4.970.413,95	4.970.413,95 A
<b>Totale 20.10.10</b>		4.970.413,95	4.970.413,95 A
20.10.20 - II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
20.10.30 - III) Riserve di rivalutazione			
20.10.40 - IV) Riserva legale			
20.10.50 - V) Riserva statutarie			
20.10.60 - VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio			
20.10.70 - VII) Altre riserve			
20.10.80 - VIII) Utili (perdite) portati a nuovo			
20.10.80.01 - Avanzo Utili	515.334,91	515.334,91	
<b>Totale 20.10.80</b>	515.334,91	515.334,91	
<b>20.10.90 - IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>			
<b>Totale 20.10</b>	515.334,91	5.485.748,86	4.970.413,95 A
<b>20.20 - B) Fondi per rischi e oneri</b>			
20.20.10 - I) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
20.20.20 - II) Fondi per imposte			
20.20.30 - III) Altri			
20.20.30.03 - Fondo svalutazione crediti		63.581,27	63.581,27 A
20.20.30.04 - Fondo rischi diversi		8.838,72	8.838,72 A
<b>Totale 20.20.30</b>		72.419,99	72.419,99 A
<b>Totale 20.20</b>		72.419,99	72.419,99 A
<b>20.30 - C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>			
<b>20.40 - D) Debiti</b>			
20.40.10 - I) Obbligazioni			
20.40.20 - II) Obbligazioni convertibili			
20.40.30 - III) Debiti verso soci per finanziamenti			
20.40.40 - IV) Debiti verso banche			
20.40.40.01 - Mutui passivi	19.905,59	112.443,59	92.538,00 A
<b>Totale 20.40.40</b>	19.905,59	112.443,59	92.538,00 A
20.40.50 - V) Debiti verso altri finanziatori			
20.40.50.01 - Debiti verso società finanziarie	19.520,76	19.520,76	
20.40.50.03 - Debiti verso dipendenti	3.103.444,89	3.103.444,89	
<b>Totale 20.40.50</b>	3.122.965,65	3.122.965,65	
20.40.60 - VI) Acconti			
20.40.60.01 - Anticipi da clienti	16.927,25	16.927,25	
<b>Totale 20.40.60</b>	16.927,25	16.927,25	
20.40.70 - VII) Debiti verso fornitori			
20.40.70.01 - Debiti verso fornitori	1.159.803,89	1.464.721,07	304.917,18 A
20.40.70.02 - Fatture da ricevere	35.772,11	59.991,61	24.219,50 A
<b>Totale 20.40.70</b>	1.195.576,00	1.524.712,68	329.136,68 A
20.40.80 - VIII) Debiti rappresentati da titoli di credito			
20.40.90 - IX) Debiti verso imprese controllate			
20.40.91 - X) Debiti verso imprese collegate			
20.40.92 - XI) Debiti verso controllanti			
20.40.93 - XII) Debiti tributari			
20.40.93.02 - IRAP	192.576,92	192.576,92	
20.40.93.03 - Erario C/IVA	723,36	514,26	209,10 D
20.40.93.04 - Erario C/Ritenute alla fonte	30.700,00	35.330,02	4.630,02 A
20.40.93.05 - Erario c/ritenute dipendenti	355.687,16	355.687,16	
<b>Totale 20.40.93</b>	579.687,44	584.108,36	4.420,92 A
20.40.94 - XIII) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza			
20.40.94.01 - Enti previdenziali	867.312,93	867.312,93	
20.40.94.02 - Inail	25.013,99	25.013,99	

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
20.40.94.03 - Altri enti	459,99	459,99	
<b>Totale 20.40.94</b>	<b>892.786,91</b>	<b>892.786,91</b>	
20.40.95 - XIV) Altri debiti			
20.40.95.01 - Debiti verso Sindacati	2.214,96	2.214,96	
<b>Totale 20.40.95</b>	<b>2.214,96</b>	<b>2.214,96</b>	
<b>Totale 20.40</b>	<b>5.830.063,80</b>	<b>6.256.159,40</b>	<b>426.095,60 A</b>
20.50 - E) Ratei e risconti			
20.50.10 - Ratei Passivi			
20.50.10.01 - Ratei Passivi	334.719,20	600.687,63	265.968,43 A
<b>Totale 20.50.10</b>	<b>334.719,20</b>	<b>600.687,63</b>	<b>265.968,43 A</b>
20.50.20 - Risconti Passivi			
20.50.20.01 - Risconti Passivi		2.050,00	2.050,00 A
<b>Totale 20.50.20</b>		<b>2.050,00</b>	<b>2.050,00 A</b>
<b>Totale 20.50</b>	<b>334.719,20</b>	<b>602.737,63</b>	<b>268.018,43 A</b>
<b>Totale 20</b>	<b>6.680.117,91</b>	<b>12.417.065,88</b>	<b>5.736.947,97 A</b>

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
<b>30 - Conti D'ordine</b>			
<b>30.10 - 1) Rischi assunti dall'impresa</b>			
30.10.10 - Fidelussioni			
30.10.20 - Avalli			
30.10.30 - Altre garanzie personali			
30.10.40 - Garanzie reali			
30.10.50 - Altri rischi			
<b>30.20 - 2) Impegni assunti dall'impresa</b>			
<b>30.30 - 3) Beni di terzi presso l'impresa</b>			
<b>30.40 - 4) Altri conti d'ordine</b>			

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
<b>40 - Conto Economico</b>			
<b>40.10 - A) Valore della produzione</b>			
<b>40.10.10 - 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>			
40.10.10.01 - Ricavi per quota ospiti/famiglie	13.015,07	929.096,14	916.081,07 A
40.10.10.02 - Ricavi per quota Comune	5.563,17	905.435,29	899.872,12 A
40.10.10.03 - Ricavi per quota Asur	821,94	489.903,19	489.081,25 A
40.10.10.04 - Ricavi per prestazioni ambulatoriali Asur	398,64	1.087.899,05	1.087.500,41 A
40.10.10.05 - Ricavi per prestazioni semiresidenziali Asur		312.437,88	312.437,88 A
40.10.10.06 - Ricavi per prestazioni residenziali Asur		907.581,06	907.581,06 A
40.10.10.07 - Ricavi per visite specialistiche a pagamento		2.079,23	2.079,23 A
40.10.10.08 - Ricavi per prestazioni terapia fisica a pagamento		14.010,50	14.010,50 A
40.10.10.09 - Ricavi per prestazioni trattamenti fisioterapici a pagamento	252,00	33.934,30	33.682,30 A
40.10.10.10 - Ricavi per prestazioni logopediche a pagamento		21.832,60	21.832,60 A
40.10.10.11 - Ricavi per prestazioni psicomotricità a pagamento		9.125,00	9.125,00 A
40.10.10.12 - Ricavi per prestazioni consulenza psicologica a pagamento		294,00	294,00 A
40.10.10.13 - Ricavi per valutazioni multispecialistica dell'età evolutiva a pagamento		9.311,13	9.311,13 A
<b>Totale 40.10.10</b>	<b>20.050,82</b>	<b>4.722.939,37</b>	<b>4.702.888,55 A</b>
<b>40.10.20 - 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</b>			
<b>40.10.30 - 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</b>			
<b>40.10.40 - 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>			
<b>40.10.50 - 5) Altri ricavi e proventi</b>			
40.10.50.01 - Ricavi per corsi di formazione	2.140,95	57.087,21	54.946,26 A
40.10.50.02 - Ricavi per attività diverse		119.242,50	119.242,50 A
40.10.50.03 - Fitti attivi		1.798,00	1.798,00 A
40.10.50.04 - Arrotondamenti attivi		16,61	16,61 A
40.10.50.05 - Contributi e offerte		1.396,93	1.396,93 A
40.10.50.06 - Rimborsi diversi		1.170,75	1.170,75 A
40.10.50.07 - Omaggi da fornitori		307,16	307,16 A
40.10.50.08 - Bolli e spese su fatture di vendita	12,86	4.255,02	4.242,16 A
40.10.50.10 - Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi		1.303,16	1.303,16 A
40.10.50.11 - Plusvalenze ordinarie		30,00	30,00 A
<b>Totale 40.10.50</b>	<b>2.153,81</b>	<b>186.607,34</b>	<b>184.453,53 A</b>
<b>Totale 40.10</b>	<b>22.204,63</b>	<b>4.909.546,71</b>	<b>4.887.342,08 A</b>
<b>40.20 - B) Costi della produzione</b>			
<b>40.20.10 - 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>			
40.20.10.01 - Generi alimentari	2.632,81		2.632,81 D
40.20.10.02 - Prodotti igiene e pulizia	61.929,67	334,17	61.595,50 D
40.20.10.03 - Materiali terapeutici di consumo	1.217,26		1.217,26 D
40.20.10.04 - Medicinali	12,60		12,60 D
40.20.10.05 - Materiali di consumo	2.851,55		2.851,55 D
40.20.10.06 - Materiali di manutenzione	4.015,87		4.015,87 D
40.20.10.07 - Acquisti vari	5.935,73		5.935,73 D
40.20.10.08 - Cancelleria	13.783,89		13.783,89 D
40.20.10.09 - Carburanti e lubrificanti	7.166,78		7.166,78 D
40.20.10.10 - Indumenti di lavoro	6.397,15		6.397,15 D
40.20.10.11 - Altri acquisti ...	1.434,06		1.434,06 D
40.20.10.12 - Altre spese ...	1.673,92		1.673,92 D
40.20.10.16 - Beni di costo unitario non superiore a Euro 1.000,00	9.721,38		9.721,38 D
40.20.10.17 - Materiale didattico di consumo	5.678,10		5.678,10 D
<b>Totale 40.20.10</b>	<b>124.450,77</b>	<b>334,17</b>	<b>124.116,60 D</b>
<b>40.20.20 - 7) Per servizi</b>			
40.20.20.01 - Energia Elettrica	62.102,12	2.932,29	59.169,83 D
40.20.20.02 - Gas Metano	50.743,72	493,87	50.249,85 D
40.20.20.03 - Acqua	12.319,41		12.319,41 D
40.20.20.04 - Manutenzione esterna fabbricati e terreni	4.099,25		4.099,25 D

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
40.20.20.05 - Manutenzione esterna macchinari, impianti ...	9.912,09		9.912,09 D
40.20.20.06 - Consulenze	40.671,88		40.671,88 D
40.20.20.07 - Collaborazioni Professionali	131.583,72		131.583,72 D
40.20.20.08 - Compensi agli amministratori	7.905,39		7.905,39 D
40.20.20.09 - Ricerca, addestramento e formazione	10.358,92	2.135,00	8.223,92 D
40.20.20.10 - Servizi di pulizia e sanificazione	80.664,06		80.664,06 D
40.20.20.11 - Spese per la tutela della salute e della sicurezza sul luogo di lavoro	5.908,00		5.908,00 D
40.20.20.12 - Servizio di Lavanderia	18.425,06		18.425,06 D
40.20.20.13 - Servizi smaltimento rifiuti	933,29		933,29 D
40.20.20.14 - Pubblicità (non materiale pubblicitario)	5.427,87	142,48	5.285,39 D
40.20.20.15 - Spese per automezzi (manutenzione, assicurazione)	3.606,31		3.606,31 D
40.20.20.16 - Servizi amministrativi	4.279,34		4.279,34 D
40.20.20.17 - Manutenzione macchine d'ufficio	133,65		133,65 D
40.20.20.19 - Spese legali e consulenze	10.400,00		10.400,00 D
40.20.20.20 - Spese telefoniche	17.558,18	465,16	17.093,02 D
40.20.20.21 - Spese postali e di affrancatura	1.969,99		1.969,99 D
40.20.20.23 - Assicurazioni diverse	26.761,67		26.761,67 D
40.20.20.24 - Spese di rappresentanza	421,50		421,50 D
40.20.20.25 - Manutenzione Autobus	576,17		576,17 D
40.20.20.26 - Manutenzione Automezzi	1.188,78		1.188,78 D
40.20.20.27 - Spese attività ricreative e promozionali	5.929,02		5.929,02 D
40.20.20.28 - Compensi per docenze	35.232,60		35.232,60 D
40.20.20.29 - Valori Bollati	4.191,20		4.191,20 D
40.20.20.30 - Servizio Assistenza Convenzionato	130.750,71		130.750,71 D
40.20.20.31 - Servizio Cucina Convenzionato	344.458,74		344.458,74 D
40.20.20.32 - Pubblicazioni, Riviste e Testi	774,01		774,01 D
40.20.20.33 - Contratti periodici di Manutenzione	5.508,82		5.508,82 D
40.20.20.34 - Assistenza Hardware e Software	18.103,92		18.103,92 D
40.20.20.35 - Spese generali corsi formazione	11.463,63	200,49	11.263,14 D
<b>Totale 40.20.20</b>	<b>1.064.363,02</b>	<b>6.369,29</b>	<b>1.057.993,73 D</b>
40.20.30 - 8) Per godimento di beni di terzi			
40.20.30.01 - Affitti e locazioni	97.380,11		97.380,11 D
40.20.30.03 - Spese Condominiali	7.145,88		7.145,88 D
40.20.30.04 - Noleggio attrezzature	779,95		779,95 D
<b>Totale 40.20.30</b>	<b>105.305,94</b>		<b>105.305,94 D</b>
40.20.40 - 9) Per il personale			
40.20.40.01 - Retribuzioni lorde			
40.20.40.01.01 - Retribuzioni lorde personale socio assistenziale	1.572.367,73	129.435,20	1.442.932,53 D
40.20.40.01.02 - Retribuzioni lorde personale socio sanitario	519.771,08	13.446,35	506.324,73 D
40.20.40.01.03 - Retribuzioni lorde personale amministrativo	328.525,67	41.511,94	287.013,73 D
40.20.40.01.04 - Retribuzioni lorde personale cucina	24.664,49	23.854,32	810,17 D
40.20.40.02 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente			
40.20.40.02.01 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente - personale socio assistenziale	420.438,29	30.805,56	389.632,73 D
40.20.40.02.02 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente - personale socio sanitario	138.793,75	3.200,23	135.593,52 D
40.20.40.02.03 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente - personale amministrativo	86.299,46	9.879,86	76.419,60 D
40.20.40.02.04 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente - personale cucina	6.462,95	6.270,13	192,82 D
40.20.40.03 - Contributi Inail			
40.20.40.03.01 - Contributi Inail - personale socio assistenziale	16.005,52	1.960,58	14.044,94 D
40.20.40.03.02 - Contributi Inail - personale socio sanitario	5.666,32	1.311,31	4.355,01 D
40.20.40.03.03 - Contributi Inail - personale amministrativo	2.283,31	949,14	1.334,17 D
40.20.40.03.04 - Contributi Inail - personale cucina	268,57	335,51	66,94 A
40.20.40.03.05 - Contributi Inail - co.co.co.	305,56	305,56	
40.20.40.04 - Costi per il personale distaccato di terzi presso la società			
40.20.40.05 - Servizio Civile	12.720,00		12.720,00 D
<b>Totale 40.20.40</b>	<b>3.134.572,70</b>	<b>263.265,69</b>	<b>2.871.307,01 D</b>
40.20.50 - 10) Ammortamenti			

Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
40.20.50.01 - Ammortamento ordinario Software	5.756,94		5.756,94 D
40.20.50.02 - Ammortamento ordinario Fabbricati	76.659,25		76.659,25 D
40.20.50.04 - Ammortamento ordinario Attrezzatura generica	658,57		658,57 D
40.20.50.05 - Ammortamento ordinario Attrezzatura sanitaria	6.270,73		6.270,73 D
40.20.50.06 - Ammortamento ordinario Mobli e Arredi	11.715,16		11.715,16 D
40.20.50.07 - Ammortamento ordinario Macchine ordinarie d'ufficio	3.473,15		3.473,15 D
40.20.50.08 - Ammortamento ordinario Macchine elettroniche d'ufficio	6.313,64		6.313,64 D
40.20.50.09 - Ammortamento ordinario Automezzi	3.375,20		3.375,20 D
40.20.50.10 - Ammortamento ordinario Autobus	5.198,16		5.198,16 D
<b>Totale 40.20.50</b>	<b>119.420,80</b>		<b>119.420,80 D</b>
40.20.55 - 10 bis) Accantonamenti e svalutazioni			
40.20.60 - 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
40.20.60.01 - Rimanenze iniziali	1.249,00		1.249,00 D
40.20.60.02 - Rimanenze finali		1.298,00	1.298,00 A
<b>Totale 40.20.60</b>	<b>1.249,00</b>	<b>1.298,00</b>	<b>49,00 A</b>
40.20.70 - 12) Accantonamento per rischi			
40.20.80 - 13) Altri accantonamenti			
40.20.90 - 14) Oneri diversi di gestione			
40.20.90.03 - Tasse di concessione governativa	8,26		8,26 D
40.20.90.04 - Tasse di circolazione	1.076,83		1.076,83 D
40.20.90.05 - Tassa sui rifiuti	18.520,00		18.520,00 D
40.20.90.06 - Irap			
40.20.90.06.01 - Irap personale socio assistenziale	132.095,28	11.002,00	121.093,28 D
40.20.90.06.02 - Irap personale socio sanitario	43.148,06	1.142,95	42.005,11 D
40.20.90.06.03 - Irap personale amministrativo	27.628,07	3.528,50	24.099,57 D
40.20.90.06.04 - Irap personale cucina	2.068,20	154,41	1.913,79 D
40.20.90.06.06 - Irap su compensi diversi	102,00		102,00 D
40.20.90.08 - Abbonamenti riviste, giornali ...	199,00		199,00 D
40.20.90.11 - arrotondamenti passivi	20,70		20,70 D
40.20.90.12 - Altre imposte e tasse	7,00		7,00 D
40.20.90.13 - Contributi AVCP	635,00		635,00 D
40.20.90.14 - Imposte di pubblicità	43,74		43,74 D
40.20.90.15 - Commissioni pagamento contributi AVCP	1,55		1,55 D
40.20.90.17 - IRES	322,59		322,59 D
40.20.90.18 - Costi indeducibili	145,09		145,09 D
40.20.90.18.1 - Pedaggi Autostradali			
<b>Totale 40.20.90</b>	<b>226.021,37</b>	<b>15.827,86</b>	<b>210.193,51 D</b>
<b>Totale 40.20</b>	<b>4.775.383,60</b>	<b>287.095,01</b>	<b>4.488.288,59 D</b>
40.30 - C) Proventi e oneri finanziari			
40.30.10 - 15) Proventi da partecipazioni			
40.30.20 - 16) Altri proventi finanziari			
40.30.20.1 - Interessi di altri crediti		4,71	4,71 A
40.30.20.2 - Interessi su depositi bancari		3.135,14	3.135,14 A
40.30.20.3 - Interessi su depositi postali		126,04	126,04 A
<b>Totale 40.30.20</b>		<b>3.265,89</b>	<b>3.265,89 A</b>
40.30.30 - 17) Interessi e altri oneri finanziari			
40.30.30.2 - Interessi passivi su mutui	6.143,17		6.143,17 D
40.30.30.4 - Interessi passivi su altri debiti (verso fornitori,erario)	216,36		216,36 D
40.30.30.6 - Spese diverse bancarie	1.868,42		1.868,42 D
<b>Totale 40.30.30</b>	<b>8.227,95</b>		<b>8.227,95 D</b>
40.30.35 - 17bis) Utili e perdite su cambi			
<b>Totale 40.30</b>	<b>8.227,95</b>	<b>3.265,89</b>	<b>4.962,06 D</b>
40.40 - D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
40.40.10 - 18) Rivalutazioni			
40.40.20 - 19) Svalutazioni			



Codice e descrizione Conto	Dare	Avere	Saldo
<b>40.50 - E) Proventi e oneri straordinari</b>			
<b>40.50.10 - 20) Proventi</b>			
40.50.10.13 - Sopravvenienze attive		52.866,28	52.866,28 A
<b>Totale 40.50.10</b>		52.866,28	52.866,28 A
<b>40.50.20 - 21) Oneri</b>			
40.50.20.11 - Sopravvenienze passive	44.776,38		44.776,38 D
40.50.20.18 - I.M.U.	2.835,00		2.835,00 D
40.50.20.19 - Accantonamento per spese procedimenti legali in corso	8.838,72		8.838,72 D
<b>Totale 40.50.20</b>	56.450,10		56.450,10 D
<b>40.50.30 - 22) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>			
<b>40.50.40 - 23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>			
<b>Totale 40.50</b>	56.450,10	52.866,28	3.583,82 D
<b>Totale 40</b>	4.862.266,28	5.252.773,89	390.507,61 A