

SEMINARIO PERMANENTE LUIGI VERONELL

Sede : SEMINARIO VIA DELLE MURA 1 BERGAMO 24129 BG

Partita IVA 01686400167 Attività 949990 SEMINARIO
Cod. Fiscale 01686400167

STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.786,60	3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.723,96
3 / 15	DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE	8.786,60	3 / 15	DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE	6.723,96
3 / 15 / 4	Programmi software in proprieta'	8.786,60	3 / 15 / 104	F.do amm.software in proprieta'	6.723,96
4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	69.567,97	4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	67.788,77
4 / 10	IMPIANTI E MACCHINARIO	977,51	4 / 10	IMPIANTI E MACCHINARIO	977,51
4 / 10 / 1	Impianti generici e specifici	977,51	4 / 10 / 101	F.do amm.imp.generici/specifici	977,51
4 / 15	ATTREZZATUREIndustr.E COMMERCIALI	13.260,42	4 / 15	ATTREZZATUREIndustr.E COMMERCIALI	13.260,42
4 / 15 / 2	Attrezzatura varia e minuta	13.260,42	4 / 15 / 102	F.do amm.attrezz.varia e minuta	13.260,42
4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	55.330,04	4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	53.550,84
4 / 20 / 1	Mobili e macchine ord.d'ufficio	18.123,61	4 / 20 / 101	F.do amm.mob.e macch.ord.d'ufficio	17.450,41
4 / 20 / 2	Macchine ufficio elettroniche	37.206,43	4 / 20 / 102	F.do amm.macchine ufficio elettron	36.100,43
7	RIMANENZE	31.070,00	18	PATRIMONIO NETTO	9.567,55
7 / 40	PRODOTTI FINITI E MERCI	31.070,00	18 / 40	UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	9.567,55
7 / 40 / 1	Rim.prodotti finiti	31.070,00	18 / 40 / 1	Utili portati a nuovo	9.567,55
9	CLIENTI	51.638,33	21	TFR LAVORO SUBORDINATO	39.545,30
9 / 5	CLIENTI	51.638,33	21 / 5	TFR LAVORO SUBORDINATO	39.545,30
11	CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	13.329,87	21 / 5 / 2	TFR impiegati	39.545,30
11 / 5	ALTRI CRED.V/CLIENTI ENTRO 12 MESI	2.889,26	22	FORNITORI	60.061,50
11 / 5 / 5	Fatture da emettere	2.889,26	22 / 5	FORNITORI	60.061,50
11 / 45	CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	5.972,61	23	DEBITI	53.160,50
11 / 45 / 1	Erario c/IVA	3.204,00	23 / 35	DEBITI VERSO BANCHE ENTRO 12 MESI	95,01
11 / 45 / 6	Erario c/ritenute subite	13,32	23 / 35 / 5002	Carta si servizi interbancari	95,01
11 / 45 / 8	Acconti IRES	1.077,26	23 / 55	ACCONTI ENTRO 12 MESI	2.000,00
11 / 45 / 11	Acconti IRAP	1.678,03	23 / 55 / 1	Anticipi da clienti entro 12 mesi	2.000,00
11 / 65	CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI	4.468,00	23 / 65	ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI	16.944,91
11 / 65 / 2	Crediti v/altri soggetti	468,00	23 / 65 / 3	Fatture da ricevere entro 12 mesi	16.944,91
11 / 65 / 5	Note credito da fornitori	4.000,00	23 / 115	DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	3.560,07
15	DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.193,63	23 / 115 / 4	Erario c/ritenute irpef dipendenti	961,27
15 / 15	DENARO E VALORI IN CASSA	1.193,63	23 / 115 / 5	Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.	976,80
15 / 15 / 1	Cassa Euro	1.193,63	23 / 115 / 5001	Erario c/rit.irpef collaboratori	1.600,00
16	RATEI E RISCONTI ATTIVI	269,74	23 / 115 / 5002	Erario c/ritenute irpef co.co.co	22,00
16 / 10	RISCONTI ATTIVI	269,74	23 / 125	DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI	4.385,09
16 / 10 / 1	Risconti attivi	269,74	23 / 125 / 1	Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	4.334,95
18	PATRIMONIO NETTO	48.846,77	23 / 125 / 3	Debiti v/INAIL	17,16
18 / 40	UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	48.846,77	23 / 125 / 5001	Debiti verso Fondo Est	24,00
18 / 40 / 3	Perdite portate a nuovo	48.846,77	23 / 125 / 5002	Deb.v/Ente bilaterale	8,98
23	DEBITI	4.398,71	23 / 135	ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI	26.175,42
23 / 35	DEBITI VERSO BANCHE ENTRO 12 MESI	4.276,37	23 / 135 / 9	Debiti salari,stip.,ferie maturate	21.199,64
23 / 35 / 1	Banca	2.775,44	23 / 135 / 10	Note credito da emettere	2.028,16
23 / 35 / 1002	Paypal	871,23	23 / 135 / 99	Altri debiti diversi entro 12 mesi	2.947,62
23 / 35 / 5001	Posta	629,70	25	RATEI E RISCONTI PASSIVI	291,24
23 / 115	DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	0,46	25 / 5	RATEI PASSIVI	291,24
23 / 115 / 15	Ritenute per addizionali comunali	0,46	25 / 5 / 1	Ratei passivi	291,24
23 / 120	DEBITI TRIBUTARI OLTRE 12 MESI	121,88			
23 / 120 / 1	Deb.v/erario per imp.sostit.> 12 m	121,88			
TOTALE ATTIVITA'	229.101,62		TOTALE PASSIVITA'	237.138,82	
PERDITA D'ESERCIZIO	8.037,20				

SEMINARIO PERMANENTE LUIGI VERONELL

Sede : SEMINARIO VIA DELLE MURA 1 BERGAMO 24129 BG

Partita IVA 01686400167 Attività 949990 SEMINARIO
 Cod. Fiscale 01686400167

CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

COSTI			RICAVI		
27	COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI	7.082,60	29	COSTI PER SERVIZI	0,70
27 / 5	ACQUISTI DIVERSI	7.082,60	29 / 15	COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	0,70
27 / 5 / 4	Merci	148,23	29 / 15 / 44	Spese postali	0,70
27 / 5 / 16	Materiale di cancelleria	366,73	44	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.	269.479,03
27 / 5 / 17	Materiale pubblicit.e di propag.	6.141,84	44 / 5	RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	268.816,47
27 / 5 / 18	Materiale di pulizia	22,70	44 / 5 / 8	Ricavi per corsi e degustazioni	8.787,70
27 / 5 / 27	Mater.manut./ripar.beni propri	72,95	44 / 5 / 9	Ricavi per manifestazioni	20.073,46
27 / 5 / 34	Acquisti vari deducibili	330,15	44 / 5 / 10	Ricavi per vendita Edit.Pastiche	2.153,99
29	COSTI PER SERVIZI	146.705,31	44 / 5 / 11	Corrispettivi	3.729,94
29 / 5	COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)	23.015,77	44 / 5 / 5001	Ricavi vendita Editoria Guida	174.413,62
29 / 5 / 2	Spese di trasporto su vendite	9.876,13	44 / 5 / 5002	Rivalsa per spese Editoria	501,76
29 / 5 / 12	Spese di riscaldamento	2.197,83	44 / 5 / 5005	Ricavi quote associative	59.156,00
29 / 5 / 19	Energia elettrica uso civile	1.046,81	44 / 10	RICAVI DELLE VENDITE ESTERO	662,56
29 / 5 / 5001	Collaborazioni esterne per corsi	7.395,00	44 / 10 / 1	Vend.editoria estero	662,56
29 / 5 / 5002	Collaborazioni esterne degustazion	2.500,00	45	RIMANENZE FINALI	31.070,00
29 / 10	COSTI PER SERVIZI (COMMERCIALI)	505,53	45 / 10	RIMAN.FINALI MERCI,AGGI,PROD.,OPERE	31.070,00
29 / 10 / 18	Spese rappresentanza (ded. 75%)	505,53	45 / 10 / 1	Rimanenze finali prodotti finiti	31.070,00
29 / 15	COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	123.184,01	47	ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.866,79
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	865,03	47 / 5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.866,79
29 / 15 / 8	Sp.viaggio,vitto,all.dipend.ded.	4.455,74	47 / 5 / 15	Arrotondamenti attivi	4,56
29 / 15 / 11	Servizi vari commerciali	72,75	47 / 5 / 20	Sopravv.att.ordinarie non rateizz.	1.063,00
29 / 15 / 24	Manut./ripar.su altri beni propri	644,34	47 / 5 / 21	Sopravv.att.ordinarie non imponib.	83,84
29 / 15 / 30	Pedaggi autostradali deducibili	109,16	47 / 5 / 28	Ricavi diversi	6.715,00
29 / 15 / 32	Pedaggi autostradali (ded.40%)	260,82	47 / 5 / 29	Abbuoni attivi	0,39
29 / 15 / 41	Compensi a collab./lavor.a progett	498,55	49	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	51,21
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	2.271,09	49 / 5	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	51,21
29 / 15 / 47	Spese bancarie	518,86	49 / 5 / 20	Interessi da depositi bancari	51,21
29 / 15 / 53	Servizi amministrativi e contabili	5.479,66	52	PROVENTI STRAORDINARI	236,10
29 / 15 / 54	Servizi e prestazioni rese da prof	6.916,00	52 / 5	PROVENTI STRAORDINARI	236,10
29 / 15 / 55	Spese per consulenza del lavoro	2.171,52	52 / 5 / 5	Sopravv.attive straordinarie	236,10
29 / 15 / 58	Spese aggiornamento e formaz.pers.	200,00			
29 / 15 / 69	Altre Spese condominiali ded.	1.096,09			
29 / 15 / 70	Spese condominiali indeducibili	864,88			
29 / 15 / 84	Altre spese documentate in ded.	66,08			
29 / 15 / 90	Canoni di assistenza	1.573,79			
29 / 15 / 2004	Spese realizzazione Guida	82.638,01			
29 / 15 / 2006	Promozione Pastiche	507,04			
29 / 15 / 2007	Spese redazione articoli sito	937,50			
29 / 15 / 5001	Spese varie corsi/seminari	842,73			
29 / 15 / 5003	Fiere promozione Guida	10.194,37			
31	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	15.607,39			
31 / 5	LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE	15.607,39			
31 / 5 / 1	Locazione Editoria	5.374,80			
31 / 5 / 3	Locazione uffici	10.232,59			
33	COSTI PER IL PERSONALE	111.413,65			
33 / 5	SALARI E STIPENDI	81.452,53			
33 / 5 / 2	Salari e stipendi contr.formaz.lav	11.615,17			
33 / 5 / 3	Salari operai	1.710,58			
33 / 5 / 4	Stipendi impiegati	68.126,78			

SEMINARIO PERMANENTE LUIGI VERONELL

Sede : SEMINARIO VIA DELLE MURA 1 BERGAMO 24129 BG

Partita IVA 01686400167 Attività 949990 SEMINARIO
 Cod. Fiscale 01686400167

CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015

COSTI		RICAVI	
33 / 10	ONERI SOCIALI	21.381,84	
33 / 10 / 3	Oneri sociali per contr.formaz.lav	2.377,52	
33 / 10 / 4	Oneri sociali per operai	598,61	
33 / 10 / 5	Oneri sociali per impiegati	18.107,17	
33 / 10 / 5001	Contributi Ente bilaterale	48,54	
33 / 10 / 5002	Contributi EST	250,00	
33 / 15	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.319,81	
33 / 15 / 3	Accant. fondo TFR altri dipendenti	4.319,81	
33 / 25	ALTRI COSTI	4.259,47	
33 / 25 / 99	Rimborso nota spese dipendenti	4.259,47	
35	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	988,52	
35 / 5	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI	305,32	
35 / 5 / 11	Amm.diritti utilizzo opere ingegno	305,32	
35 / 10	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI	683,20	
35 / 10 / 11	Amm.mobili e macch.ordin.d'ufficio	367,20	
35 / 10 / 12	Amm.macchine ufficio elettroniche	316,00	
36	RIMANENZE INIZIALI	27.370,00	
36 / 10	RIM.INIZ.MERCI,AGGI,PRODOTTI,OPERE	27.370,00	
36 / 10 / 3	Rim.iniziali prodotti finiti	27.370,00	
38	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.646,29	
38 / 5	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.646,29	
38 / 5 / 11	Tassa raccolta rifiuti	168,00	
38 / 5 / 16	Altre imposte deducibili	189,03	
38 / 5 / 18	Spese di cancelleria	21,50	
38 / 5 / 19	Libri, giornali e riviste	193,47	
38 / 5 / 24	Valori bollati	2.132,87	
38 / 5 / 26	Arrotondamenti passivi	0,02	
38 / 5 / 27	Multe ed ammende	172,00	
38 / 5 / 28	Diritti camerali (CCIAA)	20,00	
38 / 5 / 34	Sopravvenienze passive ordinarie	742,00	
38 / 5 / 39	Sopravv. passive ordin. in ded.	8,40	
38 / 5 / 42	Perdite su crediti non deducibili	2.968,00	
38 / 5 / 45	TASI	31,00	
39	ONERI FINANZIARI	927,27	
39 / 5	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	927,27	
39 / 5 / 5	Int.ed oneri su debiti v/banche	318,37	
39 / 5 / 9	Int.su liquidazioni IVA trimestral	12,63	
39 / 5 / 13	Interessi passivi di mora	16,12	
39 / 5 / 17	Commissioni per fidejussioni	75,00	
39 / 5 / 18	Commissioni bancarie diverse	505,15	
TOTALE COSTI		316.741,03	
		TOTALE RICAVI	308.703,83
		PERDITA D'ESERCIZIO	8.037,20