

BORGHİ AUTENTICI D'ITALIA			
CON SEDE IN SCURCOLA MARSICANA (AQ), VIA CAVALIERI DI VITTORIO VENETO N.5			
CODICE FISCALE N. 95108270653			
PARTITA IVA N. 02189320662			
INDIRIZZO PEC associazione@pec.borghiautenticiditalia.it			
BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023 DETTAGLIATO (con collegamento ai conti di contabilità)			
conto		esercizio 2023	
		valori parziali	valori totali
STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
03	I	IMMATERIALI	132.315
03/35/015		Altri costi pluriennali	345.917,00
03/35/600		Fondo dotazione Fondazione Futuræ	45.000,00
04/35/15		(-) F.do amm.to immobilizzazioni immateriali	- 258.602,10
06	II	MATERIALI	-
06/30/100		Altri beni materiali	104.282,58
07/30/100		F.do amm.to attrezzatura industriale	- 104.282,58
09	III	FINANZIARIE	116.274
09/05/090		Partecipazione Banca Popolare Etica	4.140,00
.....		Partecipazione in BAI Tour s.r.l.	-
09/10/005		Crediti anticipaz. v/Fondazione Futuræ	111.930,98
09/10/030		Cauzioni	202,57
		Totale Immobilizzazioni (B)	248.588
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
14+18+24+48+50	II	CREDITI:	451.073
14+18+48 (dare)+50 (dare)		esigibili entro l'esercizio successivo:	451.073
14/00/000		Crediti v/clienti	83.618,79
18/30/090		Crediti v/soci per quote assoc. ordinarie	1.980,00
18/45/090		Crediti v/soci per quote supplementari	11.110,00
18/45/501		Crediti v/soci per quote ord.prec. il 31.12.20	9.920,56
18/45/092		Credito parco progetti associativi	342.393,38
18/40/035		Fornitori c/anticipi	154,14
50/05/005		Erario c/IVA	503,25
		Crediti v/istituti previdenziali	1.393,33
		esigibili oltre l'esercizio successivo	-
24	IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	187
24/05/010		Banca Etica fondo genius loci	167,61
24/15/005		Cassa denaro	19,50
		Totale Attivo circolante (C)	451.260
26	D)	RATEI E RISCOINTI	356
		TOTALE ATTIVO	700.205

conto			esercizio 2023	
			valori parziali	valori totali
		PASSIVO		
28 + risultato	A)	PATRIMONIO NETTO		
28/05	I	Fondo di dotazione		40.000
28/05/010		Fondo di dotazione	40.000,00	
28/40	II	Avanzi/disavanzi esercizi precedenti		1.829
28/40/005		Avanzi esercizi precedenti	1.829,47	
		Disavanzi esercizi precedenti	-	
	III	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio		6.017
		Totale patrimonio netto (A)		47.846
30	B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI		135.000
30/15/190		Altri fondi per rischi ed oneri	135.000,00	
31	C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		19.184
31/05/005		Fondo TFR di lavoro	19.183,96	
15+34+36+38+40+41+47+48+52	D)	DEBITI		468.843
		esigibili entro l'esercizio successivo:	417.198	
15/05/050		Carta di credito	2.540,06	
38/05/005		Clienti c/anticipi	1.403,00	
28/05/001		Banca Etica	55.257,04	
28/05/002		Banca Intesa San Paolo	51.246,14	
28/05/003		BCC Roma	1.547,45	
28/05/004		Banca Etica c/anticipi 12240669	106.260,58	
40		Debiti v/fornitori	37.468,85	
41		Debiti v/fornitori per fatture da ricevere	33.189,96	
36/05/190		Debiti pregressi v/fornitori	29.505,52	
47		Debiti v/Fondazione Futurae x gestione locali	83.194,75	
48/05/010		Erario c/RES	471,74	
48/05/015		Erario c/imposta sostitutiva sul TFR	116,12	
48/05/080		Erario c/ritenute su redditi di lav.dip.	625,60	
48/05/085		Erario c/ritenute su redditi di lav.auton.	1.610,00	
48/05/100		Debiti tributari per saldo IRAP	11.348,31	
50/05/005 (AVERE)		Debiti v/enti previdenziali (INPS)	-	
52/05/055		Debiti verso il personale	1.413,00	
.....		Debito v/ex Segretario Generale	-	
34		esigibili oltre l'esercizio successivo	51.645	
34/05/006		Mutuo coop. gar.1999	51.645,15	
54	E)	RATEI E RISCOINTI		29.331
64/05/005		Ratei passivi	29.331,27	
		TOTALE PASSIVO		700.205

		esercizio 2023	
RENDICONTO DELLA GESTIONE		<i>valori parziali</i>	<i>valori totali</i>
	A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
58	1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		376.114
58/05/005	Quote associative	288.640,00	
58/05/010	Quote servizi speciali	14.747,50	
58/10/005	Ricavi prestazioni di servizi	65.519,50	
58/10/010	IVA trattenuta legge 398/91	7.207,15	
	5) Altri ricavi e proventi:		38.831
64 (parte)	Contributi in conto esercizio	33.234	
64/15/005	Contributi enti pubblici	31.234,20	
64/15/015	Contributi altri enti	2.000,00	
64 (parte) + 94	Altri ricavi e proventi	5.596	
64/05/050	Altri risarcimenti danni	750,00	
64/05/100	Arrotondamenti	23,67	
64/05/115	Sopravvenienze attive ordinarie	4.368,47	
94/10/010	Sopravvenienze attive estranea all'attività	454,18	
	Totale valore della produzione (A)		414.945
	B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
66	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.959
66/20/005	Materie di consumo c/acquisti	27,21	
66/25/006	Merci c/acquisti per produz.servizi	1.188,59	
66/30/025	Cancelleria	106,06	
66/30/037	Carburante e lubrif.parz. deducibili	139,50	
66/30/491	Altri acquisti in deducibili	497,52	
68	7) per servizi		269.377
68/05/021	Lavorazione di terzi p/produz. di servizi	17.336,20	
68/05/025	Energia elettrica	1.898,98	
68/05/040	Gas riscaldamento	630,18	
68/05/055	Manutenzioni e riparazioni beni propri 5%	436,00	
68/05/080	Pedaggi autostradali	104,20	
68/05/132	Servizi di pulizia	250,00	
68/05/184	Compensi lavoro occasionale attin. l'attività	417,00	
68/05/220	Rimborsi piè di lista attin. l'attività co.co.	6.074,72	
68/05/261	Compensi professionali attin.l'attività	111.013,10	
68/05/265	Compensi professionali non dirett. attin.l'attività	1.044,16	
68/05/290	Pubblicità	5.713,37	
68/05/300	Mostre e fiere	11.442,38	
68/05/310	Spese legali	12.319,95	
68/05/320	Spese telefoniche	1.549,54	
68/05/325	Spese cellulari	151,04	
68/05/330	Spese postali di affrancatura	51,70	
68/05/345	Pasti e soggiorni	12.277,13	
68/05/346	Spese per viaggi	11.845,72	
68/05/370	Oneri bancari	9.449,52	
68/05/375	Formalità amministrative	22,60	
68/05/386	Tenuta paghe cont.dich.di lav.aut.	9.222,86	
68/05/407	Altri costi per servizi	19.461,30	
68/05/490	Altri servizi deducibili	36.665,33	
70	8) per godimento di beni di terzi		3.336
70/05/010	Fitti passivi (beni immobili)	140,00	
70/05/101	Noleggio deducibile	2.723,42	
70/25/010	Licenze d'uso software di esercizio	472,81	

		esercizio 2023	
		<i>valori parziali</i>	<i>valori totali</i>
72	9) per il personale		33.113
72/05	a) Salari e stipendi	23.753	
72/05/010	Salari e stipendi	23.753,28	
72/15	b) Oneri sociali	7.303	
72/15/05	Oneri sociali INPS	6.980,52	
72/15/025	Oneri sociali INAIL	140,45	
72/15/090	Altri oneri sociali	181,56	
72/20	c) Accantonamento al fondo TFR	2.057	
72/20/005	TFR	2.056,79	
74+...	10) Ammortamenti e svalutazioni		41.944
74/35	a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	41.944	
74/35/015	Ammortamento imm. immateriali	41.944,30	
	b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	
	Ammortamento imm. materiali	-	
22/15/190	12) Accantonamenti per rischi	30.000	30.000
84	14) Oneri diversi di gestione		7.267
84/05/005	Imposta di bollo	364,00	
84/05/020	Imposta di registro	1.652,50	
84/05/045	Tassa sui rifiuti	478,00	
84/05/070	Diritti camerali	30,00	
84/05/100	Imposte e tasse indeducibili	203,53	
84/05/501	Ospitalità varie	107,00	
84/10/035	Multe e ammende indeducibili	32,85	
84/10/050	Sopravvenienze passive ord.ded.	4.394,68	
84/10/090	Abbuoni/arrotondamenti passivi	4,50	
	Totale costi della produzione (B)		386.996
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		27.949
	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
87	16) proventi finanziari diversi	408	408
87/20/048	Interessi attivi ex art.5 D.Lgs 231/2001	408,00	
88	17) interessi ed altri oneri finanziari	20.832	20.832
88/20/010	Interessi pass. sui deb.v/banche di cred.ord.	13.622,05	
88/20/015	Interessi passivi sui mutui	4.035,75	
88/20/035	Interessi passivi v/fornitori	2.778,68	
88/20/046	Interessi passivi indeducibili	395,16	
	Totale proventi e oneri finanziari	-	20.424
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		7.525
96	20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, ANTICIPATE E DIFFERITE		
96/05	Imposte correnti		1.508
96/05/010	IRAP dell'esercizio	1.036,17	
96/05/015	IRES dell'esercizio	471,74	
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio correnti, anticipate e differite		1.508
	21) AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO		6.017