

ASSOCIAZIONE IGIENISTI DENTALI ITALIANI

VIA VEVEY 17

11100 AOSTA AO

ESERCIZIO DAL 01/01/2019 AL 31/12/2019

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2019

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2019

31/12/2018

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
IMMATERIALI

11801	software	33.249,20		33.249,20
11803	altre spese pluriennali	3.600,00		3.600,00
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		36.849,20		36.849,20

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
IMMATERIALI

11901	f.do amm. software	(33.249,20)		(33.249,20)
15210	f.do amm.to altre spese plurie	(3.600,00)		(3.600,00)
	TOT. 2	-----	TOT. 2	-----
		(36.849,20)		(36.849,20)

TOT. I ----- TOT. I -----

0 0

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
MATERIALI

14001	impianti interni di comunicaz.	2.928,00		2.928,00
14205	beni costo inferiore a 516,46	1.272,47		1.272,47
15003	macch.ufficio elettr/computer	1.532,68		1.532,68
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		5.733,15		5.733,15

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
MATERIALI

14101	f.do amm.imp.interni di comun.	(1.573,80)		(988,20)
15203	f.do amm.macch.uff.elettron.	(1.265,98)		(1.088,18)
15209	f.do amm.to beni int.amm.li	(1.272,47)		(1.272,47)
	TOT. 2	-----	TOT. 2	-----
		(4.112,25)		(3.348,85)

TOT. II ----- TOT. II -----

1.620,90 2.384,30

TOT. B ----- TOT. B -----

1.620,90 2.384,30

C ATTIVO CIRCOLANTE

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO
SUCCESSIVO

CLIENTI

		46.831,13		20.428,00
29006	fatture da emettere	100,00		
30301	erario acconto IRAP	313,00		
30310	altri crediti d'imposta	273,64		273,64
30319	erario acconto IRES	531,00		
30501	crediti verso altri	3.000,00		3.691,99
30519	caparre confirmatorie	359,88		
30524	professionisti c/anticipi	634,40		
30529	anticipi spese direttivo	6.362,78		3.708,09
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		58.405,83		28.101,72

TOT. II ----- TOT. II -----

B I L A N C I O A L	31/12/2019	31/12/2018
	58.405,83	28.101,72
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
32016 Banca Sella	73.025,97	69.030,24
32616 carta sella Boldi 8013	49,50	49,50
32620 Sella Card Abbinante ..2026	24,75	24,75
TOT. IV	----- 73.100,22	TOT. IV ----- 69.104,49
TOT. C	----- 131.506,05	TOT. C ----- 97.206,21
D RATEI E RISCOINTI ATTIVI		
46400 spese internet (transitorio)		8,80
46414 spese trasporto (transitorio)	6,14	
46418 cancell.stampati (transitorio)	31,99	
46424 spese rappresent. (transitorio)	289,75	
46437 abbonam.internet (transitorio)	971,12	
46438 can.abbonam.internet (transito		717,36
46443 spese pubblicita (transitorio)	800,32	
46444 spese docenza (transitorio)	1.276,75	
46445 valori bollati (transitorio)	6,00	
46447 organizzaz.corsi (transitorio)	144,56	464,40
46454 consul.informatiche (transitor	800,00	
46461 spese di ristoraz.(transitorio)	242,73	
46462 spese editoriali (transitorio)	7.320,00	
46465 Spese viaggi e trasferte (tran	8,44	74,80
TOT. D	----- 11.897,80	TOT. D ----- 1.265,36
TOTALE ATTIVO.....	----- 145.024,75	----- 100.855,87
- P A S S I V O -		
A PATRIMONIO NETTO		
I CAPITALE		
34210 fondo patrimoniale associativo	65.673,80	65.673,80
TOT. I	----- 65.673,80	TOT. I ----- 65.673,80
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
33601 utile riportato a nuovo	1.988,07	
33602 perdita riportata a nuovo		(40.830,82)
TOT.VIII	----- 1.988,07	TOT.VIII ----- (40.830,82)
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	15.744,53	42.818,89
TOT. A	----- 83.406,40	TOT. A ----- 67.661,87
D DEBITI		
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
FORNITORI		
29009 clienti c/anticipi	12.080,51	1.919,70
30516 fornitori c.to anticipi vari	122,00	
32621 Sella Card Abbinante ..6015	(3.259,75)	(630,71)
44001 fatture da ricevere	1.574,03	2.049,71
44606 erario c/irpef lavoro autonomo	3.161,70	39,13
44620 debito iva	2.834,77	1.450,00
44632 Vodafone/TIM rateizzato	49,99	
45001 erario c/iva	1.278,92	658,80
TOT. 1	----- 1.278,92	TOT. 1 ----- 1.763,10

B I L A N C I O A L

31/12/2019

31/12/2018

		17.842,17		7.249,73
	TOT. D	-----	TOT. D	-----
		17.842,17		7.249,73
E RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
45601	risconti passivi	5.390,00		9.200,00
46440	ricavi (transitorio)	(190,16)		110,67
46448	contr.campagne educat.(transit	38.576,34		16.633,60
	TOT. E	-----	TOT. E	-----
		43.776,18		25.944,27
		-----		-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		145.024,75		100.855,87

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2019	31/12/2018
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51867	quote associative	214.720,00	193.060,00
51950	ricavi vari		76,81
	TOT. 1	----- 214.720,00	TOT. 1 ----- 193.136,81
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a ALTRI RICAVI E PROVENTI			
52701	proventi vari	504,74	
52705	proventi non tassabili		1.670,67
52728	contributo campagne educative	69.064,99	252.786,41
52735	sopravv.att.ord.non imponibili	1.052,77	323,64
52738	attivita' organizzazione corsi	57.519,99	43.111,99
52740	Contributo Federazione Nazion	6.624,00	
75105	arrotondamenti attivi	143,34	86,04
	TOT. a	----- 134.909,83	TOT. a ----- 297.978,75
	TOT. 5	----- 134.909,83	TOT. 5 ----- 297.978,75
	TOT. A	----- 349.629,83	TOT. A ----- 491.115,56
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
7 PER SERVIZI			
55003	compensi lavoro occasionale	(375,00)	(753,60)
55018	elaborazione esterna dati	(13.436,32)	(5.700,00)
55029	spese postali		(83,65)
55032	spese telefoni cellulari	(4.555,22)	(5.483,37)
55052	servizi bancari	(974,05)	(537,62)
55057	spese cellulare da nota spese	(526,00)	(1.128,16)
55069	spese postali da nota spese	(105,78)	(147,10)
55071	spese internet	(1.065,17)	(61,00)
55073	servizi editoriali		(3.660,00)
55074	consulenza amm.ve fiscali		(3.755,23)
55076	consulenze legali/notarili	(26.498,16)	(19.556,05)
55077	compensi revisore	(1.560,00)	(3.120,00)
55078	organizzazione corsi	(35.292,08)	(220.506,57)
55079	costi per docenza corsi	(17.877,63)	(8.384,52)
55082	oneri accessori su acquisti		(2,00)
55086	consulenze informatiche	(5.201,70)	(5.200,00)
55087	ospitalit relatori corsi	(3.843,29)	(5.118,76)
55097	canoni dominio/ PEC		(40,00)
55122	spese parcheggio da nota spese	(557,30)	(623,05)
55201	spese partecip.corsi,convegni	(2.847,00)	(400,00)
55206	spese di pubblicita'	(29.402,11)	(3.442,93)
55207	consulenze e analisi commerc.	(3.660,00)	
55211	vitto/allogg.convegni profess.	(3.876,00)	(2.633,45)
55213	vitto e alloggio trasferte	(14.134,43)	(4.150,30)
55218	ristorazione per corsi	(34.970,36)	(25.369,78)
55219	certificazione ECM corsi	(22.081,16)	
55225	spese di ristorazione	(3.476,65)	(4.789,18)
57013	quote associative	(1.326,81)	(3.918,15)
	TOT. 7	----- (227.642,22)	TOT. 7 ----- (328.564,47)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
55089	Fitti passivi CORSI	(11.184,24)	(7.997,38)
55120	spese parcheggi	(73,00)	
56001	locazioni passive	(3.497,80)	

B I L A N C I O A L	31/12/2019	31/12/2018
56011 noleggi passivi beni strumen.	(219,60)	(219,60)
56013 noleggi autovetture	(885,80)	(699,36)
TOT. 8	----- (15.860,44)	TOT. 8 ----- (8.916,34)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
56351 amm.to software		(5.246,13)
		TOT. a ----- (5.246,13)
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56406 amm.to impianti inter.comunic.	(585,60)	(585,60)
56418 amm.to macch.uff.elettroniche	(177,80)	(242,15)
TOT. b	----- (763,40)	TOT. b ----- (827,75)
TOT. 10	----- (763,40)	TOT. 10 ----- (6.073,88)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
55015 indenn.trasf.e chilom.collabor	(8.227,90)	(8.729,94)
55024 acquisto beni di consumo		(81,54)
55080 acquisto beni vari utensileria	(32,91)	
55081 spese varie	(497,10)	(231,98)
55083 spese varie non documentate	(5.748,12)	(2.399,80)
55123 pedaggi autostrada da nota spe	(1.635,50)	(964,40)
55202 spese di rappres./acq.ogg.arte	(393,26)	(2.287,42)
55204 spese di viaggio	(22.589,26)	(18.374,24)
57004 cancelleria e stampati	(1.304,95)	(970,04)
57010 erogazioni liberali	(1.050,00)	
57026 valori bollati	(124,00)	(136,40)
57034 sanzioni,multe e ammende inded	(51,34)	
57036 arrotondamenti passivi	(16,14)	(10,55)
57037 imposta di bollo	(342,22)	(170,80)
57046 imposte comunali,prov.,region.		(258,52)
57047 imposte e tasse deducibili	(70,00)	
57060 fee d'agenzia segreteria	(39.779,46)	(64.083,80)
57065 oneri indetraibili	(11,82)	
57066 commissioni carte di credito	(1.637,53)	(1.019,00)
57083 sopravv.passive indeducibili	(670,71)	(1.227,10)
80015 perdite su crediti	(4.488,45)	(3.708,00)
TOT. 14	----- (88.670,67)	TOT. 14 ----- (104.653,53)
TOT. B	----- (332.936,73)	TOT. B ----- (448.208,22)
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	----- 16.693,10	----- 42.907,34

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
d VERSO TERZI		
70009 int.pass.debiti verso erario	(4,72)	
70011 int.pass.da ravved.operoso	(2,72)	
70012 int.passivi liquid.Iva trim.	(97,11)	(79,35)
80005 sconti e abbuoni passivi	(0,02)	(9,10)
TOT. d	----- -----	TOT. d ----- -----

B I L A N C I O A L

31/12/2019

31/12/2018

		(104,57)		(88,45)
TOT.	17	-----	TOT.	17
		(104,57)		(88,45)
TOT.	C	-----	TOT.	C
		(104,57)		(88,45)

RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)

16.588,53-----
42.818,89

22 IMPOSTE SUL REDDITO
DELL'ESERCIZIO, CORRENTI
DIFFERITE E ANTICIPATE

a IMPOSTE CORRENTI

57063 ires (531,00)

57067 irap (313,00)

TOT. a -----
(844,00)TOT. 22 -----
(844,00)

23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

15.744,53

42.818,89