

B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 3 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

S T A T O P A T R I M O N I A L E			
A T T I V I T A '		P A S S I V I T A '	
03 CREDITI V/CLIENTI	30.543,11	06 DEBITI V/FORNITORI	322,25
04 ATTIVITA' A BREVE	64.949,11	07 PASSIVITA' A BREVE	146.975,54
01 CASSA	2.277,01	05 DEBITI DIVERSI	26.805,25
001 Cassa contante	2.277,01	001 Debiti v/dipendenti	16.860,00
03 CONTI CORRENTI BANCARI	33.880,13	002 Debiti v/badante	1.630,00
004 Banca Prossima c/c 173307	27.267,89	010 Debiti v/INPS	2.866,08
006 Crédit Agricole c/c 723880	671,00	012 Debiti v/INPS badante	748,08
007 Banco BPM c/c 8724	5.941,24	020 Debiti v/INAIL	352,41
05 CREDITI DIVERSI	26.151,02	034 Deb,v/Com,Garlasco 31/12/24	3.829,56
047 Dep,cauzionali a credito	2.461,01	058 Deb,v/Berri Francesca	519,12
049 Caparra conf, SuoreCarmelita	200,00	06 FINANZIAMENTI INFRUTTIFERI 18M	113.000,00
060 Cred, Bando Minist, 485	13.901,52	002 Fin,Fedrigo Sonia	3.000,00
061 Credito f,do sociale regiona	5.606,14	003 Fin,Zanotti Giovanni	5.000,00
062 Cred,v/Assic, UnipolSai	1.600,00	005 Fin,Zanoli R,Bassi E,	5.000,00
063 Cred,Bando ristori energia 2	2.382,35	006 Fin,Doniselli Marco 1	50.000,00
10 ERARIO C/IMPOSTE A CREDITO	182,00	007 Fin,Doniselli Marco 2	5.000,00
001 Erario c/acconto IRES	182,00	008 Fin, Doniselli Marco 3	45.000,00
14 ALTRI CREDITI TRIBUTARI	96,14	07 DEBITI COMMERCIALI	5.934,43
010 Erario c/ritenute c/c bancar	96,14	030 Fatture da ricevere	5.816,05
22 RISCONTI ATTIVI	2.362,81	050 Debito v/TIM contestazione20	118,38
001 Risconti attivi	2.362,81	12 ERARIO C/IVA	9,77
05 ATTIVITA' MEDIO/LUNGO TERMINE	604.133,85	050 Erario c/IVA	9,77
01 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	595.621,18	14 ALTRI DEBITI TRIBUTARI	6,09
003 Costruzioni leggere	8.736,24	021 Erario c/imposta sost.riv. T	6,09
004 Terreni	214.336,00	22 RISCONTI PASSIVI	1.220,00
005 Fabbr,strum, nuova Chiocciol	307.024,64	001 Risconti passivi	1.220,00
007 Riqualificazione area reside	25.860,00	08 PASSIVITA' MEDIO/LUNGO TERMINE	266.394,22
011 Impianti generici	3.681,68	01 FONDI AMM.TO IMMOBILIZZ. MAT.	29.062,34
020 Attrezzatura generica	3.000,00	001 F.do amm. fabbricati strumen	13.816,11
030 Macchine ufficio elettronich	3.018,97	003 F.do amm. costruzioni legger	5.790,84
032 Mobili e arredi	14.263,65	011 F.do amm. impianti generici	3.709,02
050 Autovetture	15.700,00	030 F.do amm. macchine uff.elett	444,97
02 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	222,59	032 F.do amm. mobili e arredi	5.301,40
020 Software	222,59	02 FONDI AMM.TO IMMOBIL. IMMAT.	426,15

B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 3 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

S T A T O P A T R I M O N I A L E			
A T T I V I T A '		P A S S I V I T A '	
03 ONERI PLURIENNALI	8.290,08	020 F.do amm. software	426,15
011 Progetti nuova struttura	5.743,28	03 FONDI AMM.TO ONERI PLURIENNALI	150,00
030 Oneri pluriennali	2.546,80	030 F.do amm. oneri pluriennali	150,00
07 PASSIVITA' A BREVE	2.137,48	12 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	35.969,68
10 ERARIO C/IMPOSTE	182,00	010 F,do TFR dipendenti	32.742,65
001 Erario c/IRES	182,00	011 F,do TFR badanti	3.227,03
14 ALTRI DEBITI TRIBUTARI	1.955,48	16 DEBITI M/L TERMINE	200.786,05
001 Debiti IRPEF 1001 dipendenti	1.264,79	002 Finanz,con garanzia statale	28.953,68
010 Erario c/ritenute lav.autono	690,69	003 Mutuo ipot, B,Prossima 85715	171.832,37
		09 PATRIMONIO NETTO	263.980,46
		03 UTILI	263.980,46
		002 Utili esercizi precedenti	263.980,46
TOTALE ATTIVITA'	701.763,55	TOTALE PASSIVITA'	677.672,47
		UTILE D'ESERCIZIO	24.091,08
TOTALE A PAREGGIO	701.763,55	TOTALE A PAREGGIO	701.763,55

B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 3 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

C O N T O E C O N O M I C O			
C O S T I		R I C A V I	
01 COSTI	425.031,24	02 PROVENTI RICAVI ATT,TIPICA	449.122,32
03 ACQUISTI ATTIVITA' TIPICA	29.382,98	01 PROVENTI RICAVI ATT,TIPICA	147.670,12
001 Acquisti alimenti e bevande	24.376,22	001 Offerte varie	14.873,00
002 Acquisti materiale consumo	1.019,41	006 Contributo mercatini	2.760,00
004 Acquisti materie ig,sanitari	240,34	014 Contrib,bandi Piano di Zona	17.378,34
008 Spese promozione	610,00	015 Contributi Ministeriali Band	34.283,87
010 Acquisto materiale sanitario	160,85	020 Tesseramento annuale soci	2.250,00
030 Acq, abbigliamento personali	974,26	021 Donazioni terzi	38.738,89
050 Acquisti vari affer.l'attivi	722,30	022 Donazioni soci	8.740,00
051 Eventi ordinari affer,attivi	1.279,60	031 Quote 5x1000	10.001,02
		052 Gite viaggi trasferte	18.645,00
04 CENTRO DIURNO	30.897,99	02 PROVENTI SERVIZIO SPERIMENTALE	43.454,00
002 Gite trasferte	19.017,40	050 Rette servizio diurno sper,	43.454,00
004 Spese attività extra	2.558,87		
005 Consulenza psicologica	345,00	03 PROVENTI CENTRO DIURNO	91.576,62
006 Spese di trasporto cd	3.727,84	001 Rette diurno	75.159,20
007 Fisioterapista	3.219,84	002 Contributi attività extra	7.147,42
008 Infermiere	2.029,04	055 Trasporti	9.270,00
06 SERVIZIO SOLLIEVO	15.219,24		
005 Spese generali materiale con	80,00	04 PROVENTI SERVIZIO SOLLIEVO	95.960,00
007 Energia elettrica	1.064,70	001 Servizio sollievo / collegio	30.660,00
008 Consumo acqua	1.315,26	002 Servizio Residenziale	65.300,00
009 Consumo metano	2.967,08		
012 Assic,rischio locativo villa	192,20	06 CENTRO SFAD	63.514,00
013 Locazione villa via Liguria	9.600,00	001 Rette SFAD	63.514,00
07 ACQUISTI VARI ATTIVITA' TIPICA	6.922,09		
001 Acquisto materiale vario	1.143,82	34 PROVENTI VARI	4.856,00
003 Acq,cancelleria e stampati	1.970,90	004 Rimbors da assicurazioni	4.856,00
010 Acquisto beni strum,inf,516€	708,55		
014 Materiale per manutenzioni	1.276,27	40 PROVENTI FINANZIARI	171,49
016 Spese gestione animali	1.822,55		
10 UTENZE SERVIZI ATTIVITA TIPIC	13.118,12	005 Interessi attivi banc,c/2388	22,77
001 Energia elettrica	7.663,88	006 Interessi attivi banc,c/8724	148,72
002 Spese telefoniche	491,24	44 PROVENTI STRAORDINARI	1.920,09
003 Spese telefonia mobile	462,38	010 Sopravv. ed insussist. attiv	513,00
004 Canone utilizzo internet	122,00	011 Sopravv. attive errori rilev	1.382,74
005 Riscaldamento	500,35	040 Arrotondamenti attivi euro	24,35
006 Acqua	278,24		
007 Spese servizi vari	106,01		
008 Spese postali	9,70		
009 Spese bancarie	895,69		
019 Acqua nuova area residenzial	480,44		
020 Assicurazione tutela legale	242,58		
022 Assicurazione RC	366,75		
023 Polizza incendio e furto sed	887,34		

B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 3 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

C O N T O E C O N O M I C O		
C O S T I		R I C A V I
051 Assic, fidejussione	286,86	
052 Polizza volontari	324,66	
12 CONSULENZE ATTIVITA' TIPICA	19.120,05	
001 Spese consul, amministrative	2.787,60	
002 Spese consulenza paghe	6.766,89	
017 Spese consulenza sicurezza	347,70	
034 Spese consulenza informatica	1.206,56	
036 Consulenze tecniche	8.011,30	
13 COSTI AUTOMEZZI DI PROPRIETA'	10.338,86	
001 sp,manutenzioni rip,autovett	5.961,99	
002 Spese carburante autovetture	1.551,99	
003 Assicurazioni autovetture	2.728,78	
006 Multe auto di proprietà	96,10	
16 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	544,00	
050 Manutenzioni e riparazioni	544,00	
20 ONERI PERSONALE	277.538,89	
001 Salari e stipendi	200.659,84	
002 Salari badante	19.174,39	
010 Contributi INPS	36.167,67	
011 Contributi INPS badante	2.352,36	
015 Contrib,previd,compl,RECIPRO	375,68	
020 Contributi INAIL dipendenti	1.942,91	
050 Spese dipendenti diverse	670,00	
080 Quota TFR dipendenti	14.721,36	
081 Quota TFR badanti	1.474,68	
25 AMM, BENI MATERIALI ATT,TIPICA	13.008,16	
001 Amm.to fabbricati strumental	9.210,73	
003 Amm.to costruzioni leggere	873,63	
011 Amm.to impianti generici	1.036,34	
030 Amm.to macchine uff.elettron	218,83	
032 Amm.to mobili e arredi	1.668,63	
27 AMM, BENI IMMATERIALI ATT,TIP.	274,80	
020 Amm.to software	274,80	
28 AMMORTAMENTO ONERI PLURIENNALI	75,00	
030 Amm.to oneri pluriennali	75,00	
34 ONERI DIVERSI GESTIONE ATT,TIP	642,31	
007 Diritti SIAE	572,31	
010 S,C,I,A, certificazioni	70,00	
40 ONERI FINANZIARI E PATRIMONIAL	6.144,48	

B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 3 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

C O N T O E C O N O M I C O			
C O S T I		R I C A V I	
001 Interessi passivi bancari	32,06		
002 Altre commissioni bancarie	13,23		
010 Interessi passivi su mutui	5.798,07		
011 Interessi passivi finanziam.	209,39		
016 Interessi passivi pagam. rat	14,42		
021 Interessi ravvedimento opero	8,09		
024 Multe ammende posiz,contribu	69,22		
44 ONERI STRAORDINARI	1.804,27		
011 Sopravv. passive errori rile	414,74		
020 Imposte esercizi precedenti	364,00		
030 Erogazioni liberali	1.000,02		
040 Arrotondamenti passivi euro	25,51		
TOTALE COSTI D'ESERCIZIO	425.031,24	TOTALE RICAVI D'ESERCIZIO	449.122,32
UTILE D'ESERCIZIO	24.091,08		
TOTALE A PAREGGIO	449.122,32	TOTALE A PAREGGIO	449.122,32

Contribuente : 0002 LA CHIOCCIOLA APS

VIA REALETTA STRADA VICINALE 5

27026 GARLASCO

PV

DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO AI FINI II.DD. 2023

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Risultato civilistico (utile) : 24.091,08

Costi fiscalmente non deducibili

% non deduc.

01/07/003 - Acq,cancelleria e stampati	20,00	394,18
01/10/002 - Spese telefoniche	20,00	98,25
01/10/003 - Spese telefonia mobile	20,00	92,48
01/10/004 - Canone utilizzo internet	20,00	24,40
01/40/021 - Interessi ravvedimento operoso	100,00	8,09
01/44/020 - Imposte esercizi precedenti	100,00	364,00

Totale costi fiscalmente non deducibili : 981,40

Ricavi fiscalmente non imponibili

% non impon.

Totale ricavi fiscalmente non imponibili : 0,00

=====

Utile ai fini imposte dirette : 25.072,48

Contribuente : 0002 LA CHIOCCIOLA APS

VIA REALETTA STRADA VICINALE 5

27026 GARLASCO

PV

DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO AI FINI IRAP 2023

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Risultato civilistico (utile) : 24.091,08

Costi fiscalmente non deducibili

% non deduc.

01/12/017 - Spese consulenza sicurezza	100,00	347,70
01/20/001 - Salari e stipendi	100,00	200.659,84
01/20/010 - Contributi INPS	100,00	36.167,67
01/20/015 - Contrib,previd,compl,RECIPROCA	100,00	375,68
01/20/050 - Spese dipendenti diverse	100,00	670,00
01/40/001 - Interessi passivi bancari	100,00	32,06
01/40/002 - Altre commissioni bancarie	100,00	13,23
01/40/010 - Interessi passivi su mutui	100,00	5.798,07
01/40/011 - Interessi passivi finanziam.ti	100,00	209,39
01/40/016 - Interessi passivi pagam. rate	100,00	14,42
01/40/021 - Interessi ravvedimento operoso	100,00	8,09
01/44/011 - Sopravv. passive errori rilev.	100,00	414,74
01/44/020 - Imposte esercizi precedenti	100,00	364,00
01/44/030 - Erogazioni liberali	100,00	1.000,02
01/44/040 - Arrotondamenti passivi euro	100,00	25,51

Totale costi fiscalmente non deducibili : 246.100,42

Ricavi fiscalmente non imponibili

% non impon.

02/44/010 - Sopravv. ed insussist. attive	100,00	513,00
02/44/011 - Sopravv. attive errori rilev.	100,00	1.382,74
02/44/040 - Arrotondamenti attivi euro	100,00	24,35

Totale ricavi fiscalmente non imponibili : 1.920,09=====
Base imponibile ai fini I.R.A.P. : 268.271,41