

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

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 20/20

ESER. 19/19

A T T I V O

A) CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI

Parte richiamata

0,00

0,00

Parte da richiamare

0,00

0,00

T O T A L E A) CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI

0,00

0,00

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni Immateriali

1) Costi di impianto e ampliamento

903,00

1.415,00

201011 SOFTWARE

12.784,00

12.784,00

201506 F.DO AMM.TO SOFTWARE

11.881,00-

11.369,00-

2) Costi di sviluppo

0,00

0,00

3) Diritti di brevetto ind. e utilizzo opere ing.

0,00

0,00

4) Concessioni,licenze,marchi e diritti similari

0,00

0,00

204002 MARCHI

18.000,00

18.000,00

207506 F.DO AMM.TO LICENZE E MARCHI

18.000,00-

18.000,00-

5) Avviamento

0,00

0,00

6) Immobilizzazioni in corso e acconti

0,00

0,00

7) Altre

0,00

0,00

T O T A L E I) Immobilizzazioni Immateriali

903,00

1.415,00

II) Immobilizzazioni Materiali

1) Terreni e fabbricati

360.407,00

373.304,00

205002 DIRITTI DI SUPERFICIE

312.800,00

312.800,00

205003 RISTRUTTURAZIONE SEDE

513.959,00

513.959,00

205502 F.DO AMM.TO DIRITTI SUPERFICIE

101.097,00-

94.713,00-

205503 F.DO AMM.TO RISTRUTTURAZIONE SEDE

365.255,00-

358.742,00-

2) Impianti e macchinari

4.389,00

1.702,00

222001 IMPIANTI SPECIFICI

17.154,00

13.651,00

222503 F.DO AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI

12.765,00-

11.949,00-

3) Attrezzature industriali e commerciali

1.850,00

0,00

223001 ATTREZZATURE COMMERCIALI

17.436,00

15.436,00

223500 F.DO AMM.TO ATTREZZATURE

15.586,00-

15.436,00-

4) Altri beni

9.064,00

7.307,00

223002 AUTOMEZZI

12.000,00

12.000,00

223006 MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE

28.755,00

22.856,00

223007 MOBILI E ARREDI

49.689,00

49.689,00

224003 INSEGNE LUMINOSE

1.344,00

1.344,00

223502 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI

12.000,00-

10.500,00-

223504 F.DO AMM.TO MACCH.UFFICIO ELETTR.CHE

20.046,00-

17.963,00-

223506 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI

49.334,00-

48.775,00-

224502 F.DO AMM.TO INSEGNE LUMINOSE

1.344,00-

1.344,00-

5) Immobilizzazioni in corso e acconti

0,00

0,00

T O T A L E II) Immobilizzazioni Materiali

375.710,00

382.313,00

III) Immobilizzazioni Finanziarie

1) Partecipazioni in

a) Imprese controllate

0,00

0,00

b) Imprese collegate

0,00

0,00

c) Imprese controllanti

0,00

0,00

d) Imprese sottop. al controllo delle controllanti

0,00

0,00

d-bis) Altre imprese

0,00

0,00

TOTALE 1) Partecipazioni in

0,00

0,00

2) Crediti

a) Verso imprese controllate

0,00

0,00

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

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 20/20

ESER. 19/19

1) Entro 12 mesi

0,00

0,00

2) Oltre 12 mesi

0,00

0,00

b) Verso imprese collegate

0,00

0,00

1) Entro 12 mesi

0,00

0,00

2) Oltre 12 mesi

0,00

0,00

c) Verso controllanti

0,00

0,00

1) Entro 12 mesi

0,00

0,00

2) Oltre 12 mesi

0,00

0,00

d) Verso Imprese sottop. controllo di controllanti

0,00

0,00

1) Esigibili entro l'esercizio successivo

0,00

0,00

2) Esigibili oltre l'esercizio successivo

0,00

0,00

d-bis) Verso altri

0,00

0,00

Esigibili entro l'esercizio successivo

0,00

0,00

Esigibili oltre l'esercizio successivo

0,00

0,00

TOTALE 2) Crediti

0,00

0,00

3) Altri titoli

0,00

0,00

4) Strumenti finanziari derivati attivi

0,00

0,00

T O T A L E III) Immobilizzazioni Finanziarie

0,00

0,00

T O T A L E B) IMMOBILIZZAZIONI

376.613,00

383.728,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I) Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo

13.309,00

2.999,00

301500 RIM. FINALI MATERIE PRIME

13.309,00

2.999,00

2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavor.

0,00

0,00

3) Lavori in corso su ordinazione

0,00

0,00

4) Prodotti finiti e merci

0,00

0,00

5) Acconti

0,00

0,00

T O T A L E I) Rimanenze

13.309,00

2.999,00

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

0,00

0,00

II) Crediti

1) Verso clienti

103.487,00

200.340,00

a) Crediti vs clienti esigibili entro 12 mesi

103.487,00

200.340,00

331004 CLIENT.C/FATT.DA EMETTERE

7.558,00

1.679,00

331099 CREDITO DA CLIENTI ITALIA

101.229,00

209.188,00

331500 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

5.300,00-

10.527,00-

2) Verso imprese controllate

0,00

0,00

3) Verso imprese collegate

0,00

0,00

4) Verso controllanti

0,00

0,00

5) Verso Imprese sottop. a controllo controllanti

0,00

0,00

5-bis) Crediti tributari

44.585,00

37.303,00

Esigibili entro l'esercizio successivo

44.585,00

37.303,00

339000 CREDITI VS/ERARIO PER RIT.SU INT.ATTIVI

58,00

336,00

339023 ERARIO C. RIT. ACC. SUBITE

24.241,00

18.756,00

339011 IMPOSTE IRES C/ACCONTO

7.919,00

197,00

670002 IVA CONTO ERARIO

0,00

4.990,00

339040 IMPOSTA IRAP C/ACCONTO

12.154,00

12.953,00

339039 IMPOSTA SOSTITUTIVA C/ACCONTO

71,00

53,00

339053 CREDITI VS/INAIL

142,00

18,00

5-ter) Imposte anticipate

0,00

0,00

5-quater) Verso altri

5.564,00

23.382,00

Esigibili entro l'esercizio successivo

5.564,00

23.382,00

339008 CREDITI DIVERSI

114,00

20.448,00

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

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 20/20

ESER. 19/19

339014 ANTICIPO A FORNITORI

5.450,00

541,00

339024 FORNIT.C/N-ACCRED. DA RICEVERE

0,00

2.393,00

T O T A L E II) Crediti

153.636,00

261.025,00

III) Attivita' finanz.che non costit.immobil.

1) Partecipazione in imprese controllate

0,00

0,00

2) Partecipazione in imprese collegate

0,00

0,00

3) Partecipazioni in imprese controllanti

0,00

0,00

3-bis) Partecip. impr. sottop. contr. controllanti

0,00

0,00

4) Altre partecipazioni

0,00

0,00

5) Strumenti finanziari derivati attivi

0,00

0,00

6) Altri titoli

683.002,00

632.089,00

365003 CERTIFICATI DI DEPOSITO

683.002,00

632.089,00

Attivita' finanziarie gestione accentrata tesorer.

0,00

0,00

T O T A L E III) Attivita' finanz.che non costit.immobil.

683.002,00

632.089,00

IV) Disponibilita' liquide

1) Depositi bancari e postali

1.070.986,00

594.356,00

381007 CREDITO EMILIANO

590.178,00

6.272,00

381015 FINECOBANK

480.166,00

587.013,00

381023 BANCA EUROIMMOBILIARE

642,00

1.071,00

2) Assegni

0,00

0,00

3) Denaro e valori in cassa

379,00

258,00

383000 CASSA DENARO

177,00

58,00

383006 CASSA VAL.BOLLATI-FRANCOBOLLI

202,00

200,00

T O T A L E IV) Disponibilita' liquide

1.071.365,00

594.614,00

T O T A L E C) ATTIVO CIRCOLANTE

1.921.312,00

1.490.727,00

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Risconti attivi

3.204,00

1.978,00

442000 RISCONTI ATTIVI

3.204,00

1.978,00

T O T A L E D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

3.204,00

1.978,00

T O T A L E A T T I V O

2.301.129,00

1.876.433,00

P A S S I V O

A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale

740.000,00

740.000,00

510002 FONDO DOTAZIONE

740.000,00

740.000,00

II) Riserva da sovrapprezzo azioni

0,00

0,00

III) Riserve di rivalutazione

0,00

0,00

IV) Riserva legale

4.385,00

4.385,00

540000 RISERVA LEGALE

4.385,00

4.385,00

V) Riserve statutarie

488.397,00

446.689,00

560000 RISERVA STATUTARIA

488.397,00

446.689,00

VI - Altre riserve, distintamente indicate

1,00

1,00

Riserva straordinaria

0,00

0,00

Riserva da deroghe ex articolo 2423 Codice Civile

0,00

0,00

Varie altre riserve

1,00

1,00

Diff.arrot.Bil.unita` Euro

1,00

1,00

VII - Riserva operaz. copertura flussi attesi

0,00

0,00

VIII) Utili (perdite) portati a nuovo

0,00

0,00

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	74.018,00	41.708,00
590000 UTILE D'ESERCIZIO	74.018,00	41.708,00
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X - Riserva negativa azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
	-----	-----
T O T A L E A) PATRIMONIO NETTO	1.306.801,00	1.232.783,00
	=====	=====
B) FONDO PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) Per imposte, anche differite	0,00	0,00
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0,00	0,00
4) Altri	0,00	0,00
	-----	-----
T O T A L E B) FONDO PER RISCHI E ONERI	0,00	0,00
	=====	=====
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	85.508,00	111.979,00
610000 FONDO TFR DI LAVORO	85.508,00	111.979,00
D) DEBITI		
1) Obbligazioni	0,00	0,00
2) Obbligazioni convertibili	0,00	0,00
3) Debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00
4) Debiti verso banche	284,00	525,00
a) Entro 12 mesi	284,00	525,00
630035 BANCHE C/COMPET. DA LIQUIDARE	284,00	525,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
5) Debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00
6) Acconti	494.427,00	118.623,00
a) Acconti entro 12 mesi	494.427,00	118.623,00
635008 ACCONTI DA CLIENTI	494.427,00	118.623,00
b) Acconti oltre 12 mesi	0,00	0,00
7) Debiti verso fornitori	224.046,00	215.771,00
a) Debiti verso fornitori entro 12 mesi	224.046,00	215.771,00
640004 DEBITI DIVERSI	0,00	1.947,00
645003 FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	150.044,00	149.244,00
645099 DEBITI VERSO FORNITORI	74.002,00	64.580,00
b) Debiti verso fornitori oltre 12 mesi	0,00	0,00
8) Debiti rappr.da titoli di credito	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
9) Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
10) Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
11) Debiti verso controllanti	86.450,00	93.100,00
a) Entro 12 mesi	6.650,00	6.650,00
665001 DEBITI VERSO FONDATORI	6.650,00	6.650,00
b) Oltre 12 mesi	79.800,00	86.450,00
666001 DEBITI VERSO FONDATORI	79.800,00	86.450,00
11-bis) Debiti v/impr. sottop. contr. controllanti	0,00	0,00
Esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
12) Debiti tributari	42.654,00	41.490,00
a) Entro 12 mesi	42.654,00	41.490,00
670002 IVA CONTO ERARIO	2.776,00	0,00
670004 ERARIO C/RITEN SU REDDITI DI LAV DIPEND	12.552,00	14.515,00
670005 ERARIO C/RITEN SU REDDITI DI LAV AUTON	6.193,00	7.779,00
670009 DEBITI TRIBUTARI PER SALDO IRES	10.896,00	7.042,00

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
670020 DEBITI TRIBUTARI SALDO IRAP	10.237,00	12.154,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
13) Debiti v/ist. di previdenza e sic.	17.513,00	12.384,00
a) Debiti previdenziali entro 12 mesi	17.513,00	12.384,00
675002 CONTRIB. PREVIDENZ. DA VERSARE	17.424,00	10.236,00
675004 DEBITI VS/INPS COLLABORATORI	89,00	2.148,00
14) Altri debiti	13.150,00	21.550,00
a) Altri debiti entro 12 mesi	13.150,00	21.550,00
680005 DEBITI VERSO IL PERSONALE	12.206,00	11.961,00
680006 ALTRI DEBITI	944,00	9.589,00
	-----	-----
T O T A L E D) DEBITI	878.524,00	503.443,00
	=====	=====
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	30.296,00	28.228,00
Ratei passivi	30.296,00	28.228,00
690000 RATEI PASSIVI	30.296,00	28.228,00
	-----	-----
T O T A L E P A S S I V O	2.301.129,00	1.876.433,00
	=====	=====
CONTI D'ORDINE		
Sistema improprio beni terzi presso l'impresa		
	-----	-----
T O T A L E Sistema improprio beni terzi presso l'impresa	0,00	0,00
	=====	=====
Sistema improprio impegni assunti in azienda		
	-----	-----
T O T A L E Sistema improprio impegni assunti in azienda	0,00	0,00
	=====	=====
Sistema improprio rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni	0,00	0,00
Avalli	0,00	0,00
Altre garanzie personali	0,00	0,00
Garanzie reali	0,00	0,00
Altri rischi	0,00	0,00
	-----	-----
T O T A L E Sistema improprio rischi assunti dall'impresa	0,00	0,00
	=====	=====
Altri conti d'ordine		
	-----	-----
T O T A L E Altri conti d'ordine	0,00	0,00
	=====	=====
	-----	-----
T O T A L E CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
	=====	=====
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	75.650,00	68.841,00
901100 RICAVI VENDITE ITALIA	75.830,00	72.161,00
801801 BONUS SOCI	180,00-	3.320,00-
2) Variaz. riman. prod. in lav. semilav. e finiti	0,00	42.067,00-
830014 RIM.INIZ. LAVORI IN CORSO	0,00	42.067,00-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	892.613,00	914.959,00
Altri	892.613,00	914.959,00
971001 SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	16.324,00	13.464,00
905300 ARROTONDAMENTI	2,00	5,00
905301 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	601.003,00	697.710,00
905302 CORSI CON ACCORDO	42.055,00	200.382,00
905303 CORSO CONCORSO EMILIA ROMAGNA	226.020,00	0,00

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
905312 RICAVI DIVERSI	1.982,00	3.148,00
971021 UTILIZZO F.DO SVALUTAZIONE CREDITI	5.227,00	250,00
	-----	-----
T O T A L E A) VALORE DELLA PRODUZIONE	968.263,00	941.733,00
	=====	=====
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci	66.150,00-	31.237,00-
801300 ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO	62.867,00-	27.715,00-
801500 CANCELLERIA E STAMPATI	3.283,00-	3.522,00-
7) Per servizi	460.670,00-	461.150,00-
804101 TRASPORTI SU ACQUISTI	3.083,00-	0,00
804200 SERVIZI DIVERSI	349.787,00-	388.673,00-
804302 SPESE CONSULENZA	21.862,00-	21.186,00-
804303 CONSULENZE TECNICHE	0,00	641,00-
804304 CONSULENZE LEGALI	14.271,00-	0,00
804400 UTENZE ENERGETICHE	3.800,00-	4.682,00-
804500 ALTRE UTENZE	3.914,00-	4.746,00-
804502 SPESE TELEFONICHE	3.499,00-	3.501,00-
804504 VISITE MEDICHE	254,00-	133,00-
804600 ALTRI COSTI PER SERVIZI	6.197,00-	128,00-
804601 SPESE ASSICURATIVE	9.234,00-	9.271,00-
804604 SPESE AUTOSTRADA DEDUCIBILI	54,00-	317,00-
804605 MANUTENZIONE ORDINARIE	24.630,00-	5.595,00-
804610 PULIZIE LOCALI	4.988,00-	8.357,00-
804611 ASSISTENZA TECNICA	0,00	2.189,00-
804620 VIGILANZA NOTTURNA	439,00-	439,00-
804652 PUBBLICITA' PROPAGANDA	3.644,00-	2.266,00-
804672 CANONI DI ASSISTENZA	7.038,00-	9.026,00-
804689 CORSI VARI	3.976,00-	0,00
8) Per godimento di beni di terzi	2.462,00-	7.017,00-
805210 NOLEGGIO ATTREZZATURE	2.462,00-	7.017,00-
9) Per il personale	302.164,00-	337.147,00-
a) Salari e stipendi	217.362,00-	235.008,00-
810000 COSTO SALARI E STIPENDI	197.886,00-	235.008,00-
810007 COSTO PER LAVORO TEMPORANEO	19.476,00-	0,00
b) Oneri sociali	68.407,00-	84.285,00-
811000 COSTO CONTRIBUTI SOCIALI	67.707,00-	83.428,00-
811001 INAIL	700,00-	857,00-
c) Trattamento di fine rapporto	16.395,00-	17.854,00-
812000 ACCANTONAMENTI PER TFR	16.395,00-	17.854,00-
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) Altri costi	0,00	0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	21.914,00-	20.454,00-
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	512,00-	512,00-
820609 AMM.TO SOFTWARE	512,00-	512,00-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	21.402,00-	19.942,00-
820613 AMM.TO RISTRUTTURAZIONE SEDE	6.384,00-	6.860,00-
821003 AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	816,00-	538,00-
821300 AMMOR.TO FABB.TI INDUST.LI E INFRASTRUTTURE	6.513,00-	6.384,00-
821500 AMM.TO ATTREZZATURE	150,00-	105,00-
821601 AMM.TO AUTOMEZZI	1.500,00-	3.000,00-
821603 AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRONICHE	2.084,00-	1.936,00-
821604 AMM.TO MOBILI ED ARREDI	559,00-	1.029,00-
821617 AMM.TO BENI INFERIORE EURO 516,46	3.396,00-	90,00-
11) Variaz. rim.mat.prime, suss. di cons. e merci	10.310,00	1.909,00-
830006 RIM. INIZ. MATERIE PRIME	2.999,00-	4.908,00-
902000 RIM.FIN. MATERIE PRIME	13.309,00	2.999,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
14) Oneri diversi di gestione	29.416,00-	20.281,00-
860101 SOPRAVV. PASSIVE DEDUCIBILI	17.049,00-	3.059,00-
835112 POSTALI TELEGRAFICHE	660,00-	1.169,00-
835116 QUOTE ASSOCIATIVE	148,00-	158,00-
835120 VARIE DOCUMENTATE DETRAIBILI	2.103,00-	1.998,00-
835124 ACQUISTO COMBUSTIBILI DETRAIBILI	475,00-	1.110,00-
835141 VIAGGI E TRASFERTE	1.220,00-	5.512,00-
835143 GIORNALI RIVISTE SETTORE	1.668,00-	733,00-
835171 BOLLI AUTOM. INDEDEDUC.	155,00-	152,00-
835401 ARROTONDAMENTI	1,00-	17,00-
860203 IMPOSTA ANNUALE I.C.I. IMU	5.895,00-	6.340,00-
860205 IMPOSTE INDEDEDUCIBILI	42,00-	33,00-
	-----	-----
T O T A L E B) COSTI DELLA PRODUZIONE	872.466,00-	879.195,00-
	=====	=====
	-----	-----
DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	95.797,00	62.538,00
	=====	=====
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
da imprese controllate	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00
da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	1.487,00	1.293,00
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
da imprese controllate	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00
da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immob. non partecip.	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'att. circ. non partec.	1.486,00	1.294,00
946004 INTER. ATTIVI SU C/C	223,00	45,00
946006 INTERESSI ATTIVI SU P.C.TERMINI	1.263,00	1.249,00
d) Proventi diversi dai precedenti	1,00	1,00-
da imprese controllate	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00
da controllanti	0,00	0,00
da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
Altri	1,00	1,00-
Diff.arrot.Bil.unita` Euro	1,00	1,00-
17) Interessi e altri oneri finanziari	2.133,00-	2.927,00-
- verso imprese controllate	0,00	0,00
- verso imprese collegate	0,00	0,00
- verso imprese controllanti	0,00	0,00
- verso imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
Altri	2.133,00-	2.927,00-
843112 INTERESSI PASSIVI DIVERSI	386,00-	765,00-
844100 ONERI BANCARI	1.747,00-	2.162,00-
17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00
	-----	-----
T O T A L E C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	646,00-	1.634,00-
	=====	=====
D) RETTIFICHE VALORE ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE	0,00	0,00
18) Rivalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizz.finanziarie (non partecipazioni)	0,00	0,00

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
c) di titoli iscritti nel'attivo circ.(non part.)	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
di attivita'finanz. gestione accentrata tesoreria	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie (non partec.)	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'att.circol. (non part.)	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
di attivita'finanz. gestione accentrata tesoreria	0,00	0,00
	-----	-----
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	95.151,00	60.904,00
	=====	=====
20) Imposte sul reddito dell'es., corr./ant./diff.	21.133,00-	19.196,00-
Imposte correnti	21.133,00-	19.196,00-
870001 IMPOSTA IRES COMPETENZA	10.896,00-	7.042,00-
870002 IMPOSTA IRAP COMPETENZA	10.237,00-	12.154,00-
Imposte relative ad esercizi precedenti	0,00	0,00
Imposte differite e anticipate	0,00	0,00
Proventi (oneri) adesione consolidato/trasparenza	0,00	0,00
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	74.018,00	41.708,00
590000 UTILE D'ESERCIZIO	74.018,00	41.708,00
	-----	-----

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 31.12.2020

Signori consiglieri,

in ottemperanza alle norme di Legge, Vi sottoponiamo, ad integrazione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, la presente Nota Integrativa, che ne è parte integrante costituendo, congiuntamente al bilancio, un unico documento inscindibile, così come stabilito dall'art. 2423 del C.C.

La nota integrativa, in particolare, ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio, al fine di fornire le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Fondazione.

Il bilancio dell'esercizio 2020, che viene sottoposto alla Vostra attenzione e approvazione, evidenzia un **utile di Euro 74.018.36**

Nella stesura della presente Nota Integrativa si è optato per l'integrazione della stessa con i punti 3° e 4° dell'art.2428 del Codice Civile. Tale integrazione consente di omettere la redazione della Relazione sulla Gestione a norma di quanto disposto dall'art.2435-bis del Codice Civile.

La nostra Fondazione, pur non essendo tenuta agli schemi di bilancio previsti dall'art. 2423 del C.c., si è avvalsa della facoltà della redazione del **"bilancio in forma abbreviata"** non avendo, tra l'altro, superato per due esercizi consecutivi due dei seguenti tre limiti quantitativi, così come modificati dal D.lgs. 03 novembre 2008, n.173:

- Attivo dello Stato Patrimoniale	Euro 4.400.000,00 da Bilancio	Euro 2.301.129,00
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Euro 8.800.000,00 da Bilancio	Euro 968.263,00
-Dipendenti mediamente occupati	nr. 50 N. dipendenti in forza	7

Informazioni generali

La Scuola, come a voi noto, ha per oggetto la realizzazione e la gestione di un polo specializzato per la formazione continua e lo sviluppo di nuove professionalità nell'area della Polizia Locale. La sua attività è, inoltre, diretta alla raccolta e catalogazione di materiale didattico e bibliografico, all'elaborazione di materiale didattico innovativo anche per la formazione a distanza, alla sperimentazione di nuove modalità di erogazione e valutazione della formazione, alla promozione di iniziative di formazione dei formatori e a dare avvio a sperimentazioni di moduli e corsi per la formazione manageriale di quadri e dirigenti dei corpi di Polizia locale.

L'attività della Scuola ha la propria sede legale e amministrativa in Modena - Via Busani n. 14. Come potete constatare in seguito, raffrontando i dati dei due esercizi sociali, nel corso di questo esercizio abbiamo fatto attenzione sulla gestione dei costi diretti ai corsi, mantenendone la qualità.

Il Consiglio di Amministrazione, così come rinnovato nell'assemblea del 09/09/2020, resterà in carica sino all'approvazione del bilancio consuntivo relativo all'anno 2022 ed è composto da cinque membri:

Presidente: **FAMIGLI MAURO**, nato a Spilamberto (MO) il 27 Luglio 1946 C.F -. FMGMRA46L27I903E, domiciliato ad Arezzo (AR), Località Antria, 29M; nominato in data 09.09.2020;

Consiglieri:

1. **ALBERTAZZI GIANLUCA**, nato a Granarolo dell'Emilia (BO) il 30 Maggio 1963, C.F. – LBRGLC63E30A944M, domiciliato a Granarolo dell'Emilia (BO), Via San Donato, 81; nominato in data 09.09.2020;
2. **PASTORE MARIA PIERA**, nata a Borgomanero (NO) il 27 Febbraio 1959 C.F. – PSTMPR59B67B019G, residente a Borgomanero (NO), in Via Vallenasca,31; nominata in data 09.09.2020;
3. **MASTURSI GIUSEPPE**, nato a Salerno (SA) il 14 Ottobre 1960 C.F. - MSTGPP60R14H703I, domiciliato a Scandicci (FI), Via San Colombano, 35/C, nominato in data 09.09.2020;
4. **ANTE STEFANO**, nato a Modena il 01 Settembre 1959 C.F. - NTASFN59P01F257L, residente a Modena, Via Rua Muro, 72, nominato in data 09.09.2020.

In ottemperanza alle norme statutarie la Fondazione ha provveduto nella seduta di Consiglio del 09 settembre 2020 alla nomina del **revisore contabile Rag. Bettalico Massimo** nato a Modena (MO) il 21/04/1959 C.F. BTTMSM59D21F257C, residente a Modena Via Toniolo, 103.

Attestazione di conformità

Il presente bilancio è stato redatto in conformità alle disposizioni vigenti del Codice Civile (così come modificato dal D.Lgs. 127/91), in particolare gli schemi di stato patrimoniale e conto economico rispecchiano rispettivamente quelli previsti dagli artt. 2424 e 2425 C.C., mentre la nota integrativa è conforme al contenuto minimale previsto dall'art. 2427 C.C. e da tutte le altre disposizioni che ne richiedono evidenza. Vi assicuriamo inoltre che gli elementi contenuti nel bilancio di esercizio sono conformi alle risultanze delle scritture contabili, dalle quali sono direttamente ottenute, e che il bilancio medesimo è stato redatto nel rispetto dei principi della chiarezza, della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale finanziaria della Fondazione e del risultato economico dell'esercizio, con riferimento ai principi generali dettati dal Codice Civile.

Criteri di redazione e di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e dalle altre norme del codice civile. Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopra citate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali di comune accettazione formulati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri. Il dettaglio dei singoli criteri adottati è riportato nei relativi gruppi di voci analizzate. Nella redazione del bilancio sono stati rispettati i seguenti principi generali di valutazione:

- la valutazione delle voci è stata fatta **secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività** aziendale;
- sono stati indicati esclusivamente gli **utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio**, tenendo conto anche di eventuali rischi o perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura del bilancio stesso;
- si è tenuto conto esclusivamente dei **proventi ed oneri di competenza**, prescindendo dalla data di incasso e pagamento;
- la **valutazione di elementi eterogenei** compresi nelle singole voci è stata fatta separatamente;
- i criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto agli esercizi precedenti a garanzia della piena **comparabilità dei bilanci**;
- il valore delle **attività corsuali** concluse al 31/12/2020 è stato contabilizzato imputando al Conto Economico il ricavo maturato derivante da ogni singola attività ultimata;
- A seguito di alcune riclassificazioni relative a voci di stato patrimoniale si è provveduto a riclassificare le corrispondenti voci del bilancio dell'esercizio precedente, riportate ai fini comparativi ai sensi dell'art. 2423 ter C.C. comma 5.

Variazioni intervenute voci stato patrimoniale (p. 4 art. 2427 c.c.)

Attivo	2019	2020
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.415	903
1) Software	12.784	12.784
- Fondo ammortamento	- 11.369	- 11.881
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	18.000	18.000
- Fondo ammortamento	- 18.000	- 18.000
II - Immobilizzazioni materiali	382.313	375.710
1) Terreni e fabbricati	826.759	826.759
- Fondo ammortamento	- 453.455	- 466.352
2) Impianti e macchinari	13.651	17.154
- Fondo ammortamento	- 11.949	- 12.765
3) Attrezzature	15.436	17.436
- Fondo ammortamento	- 15.436	- 15.586
4) altri beni	85.889	91.788
- Fondo ammortamento	- 78.582	- 82.724
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	383.728	376.613

C) Attivo circolante

I – Rimanenze	2.999	13.309
II – Crediti	261.025	153.636
1) verso clienti	210.867	108.787
- Fondo svalutazione crediti	-10.527	- 5.300
5-bis) crediti tributari	37.303	44.585
5-quater) verso altri	23.382	5.564
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
6) altri titoli	632.089	683.002

IV - Disponibilità liquide	594.614	1.071.365
Totale attivo circolante (C)	1.490.727	1.921.312
D) Ratei e risconti	1.978	3.204
Totale attivo B +C+D	1.876.433	2.301.129
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I – Capitale	740.000	740.000
IV - Riserva legale	4.385	4.385
V – Riserva statutaria	446.689	488.397
VI –Arrotondamenti	1	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	41.708	74.018
Totale patrimonio netto (A)	1.232.783	1.306.801
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	111.979	85.508
D) Debiti	503.443	878.524
4) banche c/competenze da liquidare	525	284
6) acconti (ricevuti)	118.623	494.427
7) debiti verso fornitori	215.771	224.046
10) debiti verso fondatori	93.100	86.450
12) debiti tributari	41.490	42.654
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.384	17.513
14) altri debiti	21.550	13.150
E) Ratei e risconti	28.228	30.296
Totale passivo A+B+C+D+E	1.876.433	2.301.129

Analisi delle voci di Bilancio

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, iscritte al costo di acquisto inclusivo degli oneri accessori, sono riferite a costi ad utilità pluriennale. Nel corso del presente esercizio sociale si è provveduto all’acquisizione di un nuovo modulo del gestionale informatico della contabilità.

Descrizione cespite	Aliq.	Valore al 01.01.2020	Increment./decrem.	Valore al 31.12.2020	F.do amm.to 01.01.2020	Amm.to 2020	F.do amm.to 31.12.2020	Differenza
Software	%	12.784		12.784	11.369	512	11.881	903
Marchi	%	18.000		18.000	18.000	-	18.000	-
TOTALI	-	30.784		30.784	29.369	512	29.881	903

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro prevista possibilità di utilizzazione. Sono qui riportati i beni di proprietà dell'azienda costituiti da: diritti di superficie (variati a seguito della Delibera del Comune di Modena n. 60 del 2017) e ristrutturazione sede, attrezzature didattiche, hardware, arredi uffici e attrezzatura minuta d'ufficio ad uso generale come meglio dettagliate nella tabella seguente (p. 2 art. 2427 c.c.). L'ammortamento è stato effettuato, per le voci aventi un'utilizzazione limitata nel tempo, sistematicamente attesa la residua possibilità di utilizzo, con aliquote civilistiche, sulla base di piani di ammortamento economico tecnico. In sintesi, le aliquote utilizzate e la movimentazione delle immobilizzazioni è riportata in tabella:

Descrizione cespite	Aliq.	Valore al 01.01.2020	Increment./decrem.	Valore al 31.12.2020	F.do amm.to 01.01.2020	Amm.to 2020	F.do amm.to 31.12.2020	Differenza
Terreni e fabbricati	3%	826.759	-	826.759	453.455	12.897	466.352	360.407
Impianti specifici	25%	13.651	+ 3.503	17.154	11.949	816	12.765	4.389
Attrezzature ufficio	15%	15.436	+ 2.000	17.436	15.436	150	15.586	1.850
Macchine Elettroniche	20%	22.856	+ 5.899	28.755	17.963	2.083	20.046	8.709
Mobili e Arredi	12%	49.689	-	49.689	48.775	559	49.334	355
Automezzi	25%	12.000	-	12.000	10.500	1.500	12.000	-
Altri beni	20%	1.344	-	1.344	1.344	-	1.344	-
TOTALI	-	941.735	+ 11.402	953.137	559.422	18.005	577.427	375.710

Si precisa che, nell'esercizio in corso, i beni inferiori ad Euro 516,46 sono stati contabilizzati e spesi direttamente a conto economico.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Il valore esposto in bilancio per un totale di Euro 13.309,00, è composto esclusivamente da materie prime, sussidiarie e di consumo, nello specifico materiale personalizzato SIPL per Euro 12.645,50, e libri per Euro 663,00.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante, valutati secondo il presumibile valore di realizzazione, sono a fronte di attività formative svolte sia per conto di Enti pubblici finanziatori, (quali Regioni, Comuni, Province ed altri enti pubblici), che per clienti privati. È qui riportato il credito verso clienti per fatture già emesse ma non ancora incassate, pari ad Euro 108.787,00. Si è proceduto a ridimensionare il fondo svalutazione crediti in quanto

l'importo da iscrivere a bilancio non deve risultare superiore al 5% dei crediti verso clienti, pari ad Euro 5.227,00.

Ai sensi dell'art. 2427 punto 6 c.c., si evidenzia che non esistono crediti di durata residua superiore ai cinque anni.

Ai sensi dell'art. 2427 punto 6-bis c.c., si evidenzia che, alla data di competenza del presente bilancio, non esistono crediti e debiti in valuta estera.

Tra i crediti tributari, per Euro 44.585,00, sono riportate le ritenute subite su: contributi pubblici e incentivi legati all'impianto fotovoltaico (Euro 24.241,00), depositi bancari (Euro 58,00), acconti di imposta IRES ed IRAP (Euro 20.073,00), e altri crediti tributari pari ad (Euro 213,00), di minima rilevanza. A questi si aggiungono crediti commerciali per Euro 5.564,00 esigibili entro l'esercizio successivo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Il valore delle operazioni delle gestioni patrimoniali, in essere alla data di chiusura del presente bilancio, è pari a Euro 683.002,00, presso Euromobiliare. Sugli investimenti in essere non sono maturati interessi in quanto, come sopra evidenziato, si tratta di gestioni patrimoniali. Durante l'esercizio sociale su uno degli investimenti sono stati liquidati dividendi per Euro 1.263,33, assoggettati a ritenuta di acconto per Euro 325,60, e la differenza è stata reinvestita nell'investimento stesso.

Disponibilità liquide

La composizione della classe "disponibilità liquide" è rappresentata nella tabella:

	Saldo Iniziale	Saldo Finale
Credem Fineco Bank e Euromobiliare	594.356	1.070.986
Cassa Amministrazione	258	379
Totale	594.614	1.071.365

I conti correnti bancari, accesi presso Credem, Fineco Bank ed Euromobiliare, sono comprensivi degli interessi maturati alla data di chiusura del bilancio.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza secondo il disposto dell'art. 2424 bis C.C. ed ammontano ad Euro 3.204,00.

PATRIMONIO NETTO

Alla data del presente bilancio la composizione del fondo patrimoniale è quella riportata nella tabella che segue:

	2019	Decrementi	Incrementi	2020
Cap. Sociale / Fondo dotazione	740.000		0	740.000
Riserva Legale	4.385			4.385
Riserva Statutaria	446.689		41.708	488.397
Arrotondamenti	1			1

Risultato d'esercizio	41.708	32.310	74.018
TOTALE	1.232.783	74.018	1.306.801

La gestione del 2020 si è chiusa registrando un utile, dedotte le imposte di competenza, di Euro 74.018,36. Le imposte relative all'esercizio in corso ammontano a Euro 10.896,00 per IRES, ed Euro 10.237,00 per IRAP.

Trattamento di fine rapporto

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto di lavoro rappresenta l'effettivo debito maturato verso dipendenti, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 c.c. successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art. 11, comma 4, del D.Lgs. n.47/200; il valore esposto in bilancio deve intendersi al netto di anticipi corrisposti. Gli accantonamenti dell'esercizio sono determinati, così come stabilito dalle norme in vigore, per i dipendenti ancora in essere a fine esercizio. Alla data di chiusura del presente bilancio, il debito nei confronti dei dipendenti per trattamento di fine rapporto è pari a Euro 85.508,00. La movimentazione del fondo è rappresentata nella seguente tabella, i cui importi sono stati arrotondati:

	Saldo Iniziale	Accantonamenti	Decrementi	Saldo Finale
Fondo T.F.R.	111.979	16.395	42.866	85.508

In relazione alla riforma del TFR, D. Lgs. 252/2005, si informa che la società ha effettuato tutte le attività prescritte dallo stesso in termini di informativa ai propri dipendenti. Nello specifico la Fondazione, avendo meno di 50 dipendenti, nel caso in cui il dipendente non abbia deciso o non deciderà per il versamento della propria quota di TFR ad un fondo pensione o ad altra forma analoga di previdenza complementare, accantona la quota normale nel fondo TFR presente in azienda. Attualmente, solo un dipendente ha optato per accantonare la propria quota di TFR maturata ad un fondo pensione complementare. Nel corso di questo esercizio sociale si è dimessa la dipendente Rafanelli Monica.

Debiti

In questa sezione hanno trovato collocazione i debiti iscritti al loro valore nominale, così come mostra la tabella di seguito riportata:

DEBITI	2019	2020
<i>Banche c/competenze</i>	525	284
<i>Acconti da clienti</i>	118.623	494.427
<i>Debiti verso fornitori</i>	215.771	224.046
<i>Debiti verso soci fondatori</i>		
entro 12 mesi	6.650	6.650
oltre 12 mesi entro 5 anni	33.250	33.250
oltre 5 anni	53.200	46.550
<i>Debiti tributari</i>	41.490	42.654

Debiti previdenziali e assistenziali	12.384	17.513
Altri debiti	21.550	13.150
Totale debiti (D)	503.443	878.524
Suddivisione dei debiti secondo della loro naturale scadenza:		
entro 12 mesi	416.993	798.724
oltre 12 mesi entro 5 anni	33.250	33.250
oltre 5 anni	53.200	46.550

Alla voce acconti sono riportate le somme ricevute dagli enti finanziatori in relazione alle attività in corso di esecuzione al 31.12.2020.

Il dettaglio dei debiti verso fornitori è di seguito evidenziato:

	2019	2020
Fornitori formazione	41.189	36.970
Fornitori diversi	25.338	37.032
Fatture/note da ricevere	149.244	150.044
Totale Debiti Fornitori	215.771	224.046

Tra i **debiti verso soci fondatori** è riportato il debito verso il Comune di Modena relativo all'assegnazione in diritto di superficie della sede della Fondazione e della relativa area di pertinenza, per una durata di 40 anni. Si rammenta che, nell'esercizio 2016, ci è stato riconosciuto l'abbattimento del 50% del debito in quanto l'attività della Fondazione risulta rilevante per l'interesse pubblico, fermo restando la durata del corrispettivo. Il debito residuo alla data del 31.12.2020 ammonta ad Euro 86.450,00 da corrispondersi in altre 26 rate da Euro 3.325,00 cadauna ogni sei mesi, con un ulteriore diminuzione del 50% per l'anno 2020.

Alla voce **debiti tributari** è stato riportato il debito sorto verso l'Erario, in qualità di sostituto d'imposta, per totali Euro 42.654,00, di cui Euro 12.552,00 per ritenute dipendenti, Euro 6.193,00 per ritenute di lavoratori autonomi, Euro 21.133,00 per versamenti di imposte di competenza relative all'esercizio in corso (IRES e IRAP), oltre al saldo IVA relativa al mese di dicembre 2020 per Euro 2.776,00.

I **debiti verso istituti previdenziali** accolgono le somme dovute sulle competenze erogate a dipendenti e collaboratori nel mese di dicembre e versate nei primi mesi del 2021, pari ad Euro 17.513,00.

Tra i **debiti diversi**, per un totale di Euro 13.150,00, si evidenziano le somme dovute ai dipendenti per Euro 12.206,00, oltre ad Euro 944,00 relativi a debiti di natura commerciale.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza determinata proporzionalmente, in base a criteri temporali. Sono

riportati ratei passivi per Euro 30.296,00 riferiti alle ferie maturate e non godute – permessi, 14^a mensilità e conseguenti contributi sociali e contributi INAIL.

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	2019	2020
A) Valore della produzione:	941.733	968.263
B) Costi della produzione:	- 879.195	- 872.466
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	62.538	95.797
C) Proventi e oneri finanziari:	- 1.634	- 646
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:	-----	-----
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	60.904	95.151
20) Imposte correnti	- 19.196	- 21.133
21) Utile (perdita) dell'esercizio	41.708	74.018

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi sono imputati al conto economico al momento del completamento delle attività. Con riferimento al tipo di attività svolta non risulta rilevante la ripartizione delle vendite per area geografica (punto 10 art. 2427 c.c.), quanto piuttosto la ripartizione per canale finanziario come risulta dal seguente prospetto:

Ricavi da attività	Anno 2019	Anno 2020
Regione Emilia Romagna	217.000	151.000
Corsi con accordo Emilia Romagna	97.113	41.120
Regione Toscana	224.000	230.000
Corso Concorso Emilia Romagna		226.020
Corsi con accordo Toscana	45.230	935
Regione Liguria	100.500	80.000
Corsi con accordo Liguria	51.650	-----
Quote Comuni su corsi finanziati	156.210	140.003
Altri Enti Pubblici e Privati	72.161	75.830
Corsi con accordo altri enti e privati	6.389	-----
Bonus Soci	- 3.320	- 180

Totale	966.933	944.728	-2.30%
--------	---------	---------	--------

Risultano inoltre annotati alla voce “ricavi diversi” in totale Euro 1.982,00, di cui Euro 1.876,00 realizzati dalla produzione in eccesso di energia, dovuti all’impianto fotovoltaico ed Euro 106,00 relativi a ricavi commerciali. Inoltre, in relazione a quanto disposto dagli art. 24 e 27 comma 1 numero 13 del c.c., sono stati riportati in “altri ricavi” i proventi straordinari, nello specifico sopravvenienze attive per Euro 16.324,00 relativi alla quantificazione dell’Imposta IRAP a saldo 2019, oltre ad una rata sul pagamento del diritto di superficie, che è stata abbuonata a causa dell’emergenza Covid-19, oltre all’ulteriore Bonus di Stato.

Inoltre sono stati rilevati arrotondamenti attivi per Euro 1,75 e l’adeguamento al fondo svalutazione crediti come indicato in precedenza per Euro 5.227,00.

In merito a quanto richiesto per le fondazioni sull’incidenza dei ricavi provenienti dalla Pubblica Amministrazione, si riporta la tabella successiva:

	VALORE DELLA PRODUZIONE	VALORE PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	INCIDENZA VALORE PUB. AMM. SU TOTALE (%)
2018	1.011.286	993.934	98,28
2019	941.733	895.248	95,06
2020	968.263	941.344	97,21

Variazione delle rimanenze iscritte nel valore della produzione

Il totale delle rimanenze di conto economico alla voce A2 non presenta nessun saldo in quanto come già evidenziato al punto “rimanenze” nell’attivo circolante non risultano corsi iniziati al 31/12/2020 e terminati nel 2021.

Costi della produzione

Gli acquisti effettuati dalla Fondazione nel corso dell’esercizio, inseriti a bilancio alla voce “acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci” per Euro 66.150,00, fanno riferimento a ***materiale didattico e di cancelleria***.

Il dettaglio della ***spesa per servizi e godimento beni di terzi*** è sintetizzabile negli elementi riportati in tabella:

	Anno 2019		Anno 2020	
Formatori	388.673	83,03%	349.787	75,52%
Noleggio aule	7.017	1,49%	2.462	0,53%
Consulenze Amm.ve - Legali -Qualità	1.827	4,66%	36.133	7,80%
Ass.za software e Manut.ne Beni	16.810	3,59%	31.668	6,83%
Utenze telefoniche - Internet – Web	3.501	0,74%	3.499	0,76%
Spese assicurative	9.271	1,99%	9.234	2,00%
Gestione Sede (Pulizia, Utenze, Vigilanza ecc.)	18.224	3,89%	13.141	2,84%
Altre spese a carattere generale	2.844	0,61%	17.208	3,72%
Totale costi per servizi	468.167	100%	463.132	100%

La variazione dei costi dei servizi presenta una diminuzione del 1,07%.

Con riferimento al **costo per il personale** il prospetto di seguito riportato evidenzia il costo sostenuto dalla Fondazione nel corso dell'esercizio.

Costo personale dipendente	Anno 2019	Anno 2020	Variazione
Salari e stipendi e Lavoro temporaneo	235.008	217.362	
Oneri sociali	84.285	68.407	
Trattamento di fine rapporto	17.854	16.395	
Totale	337.147	302.164	- 10,37%

Le voci **"Ammortamenti e svalutazioni"**, esposte in dettaglio nel conto economico, fanno riferimento agli ammortamenti civilistici per i quali si rimanda a quanto esposto nel commento delle voci di stato patrimoniale.

Alla voce **"Oneri diversi di gestione"** del valore complessivo di Euro 29.416,00 sono trascritti tutti i costi che non sono legati alla produzione di servizi, nello specifico: imposte, tasse varie, spese postali, abbonamenti, oltre l'imposta IMU, in quanto la domanda di esenzione, come già comunicato nell'esercizio precedente, è stata rigettata.

Proventi ed oneri finanziari (C)

L'area C del conto economico ex art. 2425 C.C. individua e raggruppa i componenti positivi e negativi emersi dalla gestione finanziaria. Nella voce **"altri proventi finanziari"** hanno trovato collocazione interessi attivi su depositi bancari e titoli a reddito fisso per Euro 1.487,00.

Alla voce **"interessi ed altri oneri finanziari"**, secondo quanto previsto dal punto 12 dell'art. 2427 C.C., hanno trovato collocazione le spese di gestione del conto corrente bancario per Euro 1.747,00 e interessi passivi sul diritto di superficie per Euro 386,00.

Imposte sul reddito d'esercizio

In bilancio sono evidenziate imposte IRES per Euro 10.896,00 e IRAP per Euro 10.237,00, calcolate in base alla normativa fiscale in vigore, apportando al risultato del conto economico le variazioni in aumento e in diminuzione da presentare nella dichiarazione dei redditi.

Nel corso dell'esercizio, la Fondazione non ha operato rivalutazioni e non ha trovato applicazione alcuna agevolazione sulla determinazione delle imposte.

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)

A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
	Esercizio precedente	Esercizio corrente
Utile (perdita) dell'esercizio	41.708	74.018
Imposte sul reddito	19.196	21.133
Interessi passivi/(attivi)	1.633	647
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	62.537	95.798

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	20.454	21.913
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	-----	-----
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	20.454	21.913
Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	82.991	117.711
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	43.976	-10.310
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	22.645	96.853
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-34.130	8.276
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	8.760	- 1.226
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	1.378	2.068
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-63.018	363.098
Totale variazioni del capitale circolante netto	-20.389	458.759
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale	62.602	576.470
Altre rettifiche		
Interessi incassati pagati	- 1.633	- 647
(Utilizzo dei fondi)	- 7.281	- 26.471
Totale altre rettifiche	- 8.914	- 27.118
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	53.688	549.352
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali (Flussi da investimenti)	- 90	- 14.798
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali (Flussi da investimenti)	-----	-----
Disinvestimenti		-----
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate	- 50.913	-50.913
Investimenti		
Disinvestimenti		
(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Disinvestimenti	-----	-----
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	- 51.003	- 65.711
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incrementi/decremento debiti a breve verso banche	552	- 241
(Rimborso finanziamenti)	- 6.650	- 6.650
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 6.096	- 6.890
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 3.411	476.751
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	598.025	594.614
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	594.614	1.071.365

INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

Di seguito si riportano alcune delle informazioni aggiuntive così come derivate dall'art. 2427 del c.c. per le società e quindi non vincolanti per le Fondazioni:

Numero medio dipendenti

La seguente tabella riporta la movimentazione dei dipendenti nell'anno:

Categoria	31/12/2019	assunti	Dimessi	31/12/2020
Impiegati /equiparati	6	2	1	7

Compensi amministratori e sindaci

La Fondazione, nel corso del periodo di riferimento del presente bilancio, non ha corrisposto compensi all'organo amministrativo, in conformità alla normativa vigente.

punto 22) – Operazioni di leasing di ammontare significativo

Assenti nell'esercizio 2020.

Operazioni con parti correlate (art.2427 comma 1 n. 22bis)

Non sono state effettuate operazioni con parti correlate a valori difforni ai valori di mercato.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale (art. 2427 comma 1 n. 22 ter)

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

punti 3) e 4) dell'art.2428 del C.C. - Modalità possesso azioni

La Fondazione non detiene, non ha acquistato o alienato, azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni ai fini D. Lgs. 30 giugno 2003 n. 196 " tutela della Privacy", come modificato dal GDPR

La Fondazione ha adeguato le misure predisponendo il documento programmatico della sicurezza (DPS) che è stato regolarmente aggiornato a termine di legge.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio causa Covid-19

Come è noto la nostra attività, è stata sospesa rispettando i criteri imposti dalla Legge in merito al Covid-19 (Coronavirus). Sono stati attivati immediatamente gli ammortizzatori sociali per il personale dipendente, soprattutto alla luce dell'inserimento di nuovo personale che non poteva essere adibito a smart working. Il Comune di Modena ha riconosciuto una riduzione del saldo del diritto di superficie della sede. I nostri corsi si sono prontamente avviati in modalità e-learning cercando di garantire la qualità che ci ha sempre contraddistinto.

Anticorruzione e Trasparenza

La Fondazione si è adeguata alle disposizioni del decreto legislativo n. 33 del 14.03.2013 e ss.mm., e l'Organo Amministrativo, con delibera del 22 ottobre 2014, ha provveduto a nominare il Direttore Del Carlo Liuba quale responsabile della trasparenza ed anticorruzione.

In applicazione della Legge 4 agosto 2017, n. 124 – articolo 1, commi 125-129, si riportano le somme erogate dalle Pubbliche Amministrazioni nel 2020 a favore di questa Fondazione:

Data Registrazione	Descrizione	Dare
09/01/2020	PP MODENA FT.N. 388	5.850,00
10/01/2020	C.CASTELNUOVO V.C.FT.430	400,00

10/01/2020	U.RUBICONE FT. 368	1.800,00
10/01/2020	C.ANCONA FT. 386	3.600,00
10/01/2020	C.SUBIANO FT. 409	30,00
13/01/2020	C.PISA FT. 357	600,00
14/01/2020	C.FOIANO FT.406	30,00
14/01/2020	C.GORO FT. 383	59,00
14/01/2020	P.LIVORNO FT.435	2.200,00
14/01/2020	C.MONTALE FT. 444,426	100,00
14/01/2020	C.MONTALE FT. 444,426	30,00
14/01/2020	C.PONTASSIEVE FT. 419	15,00
14/01/2020	C.SCANDICCI FT. 412	15,00
15/01/2020	CELVA FT.367	4.880,00
15/01/2020	C.CECINA FT. 423	30,00
15/01/2020	C.MONTERIGGIONI FT. 415	15,00
16/01/2020	C.BIBBONA FT. 394	15,00
16/01/2020	C.SERRAVALLE PT FT. 442	100,00
16/01/2020	C .PRATO FT. 429	1.600,00
16/01/2020	C.MONTEMURLO FT. 440	100,00
17/01/2020	C.PISA FT. 428	8.000,00
17/01/2020	C.PISA FT. 431	6.000,00
17/01/2020	UC FRIGNANO FT. 379	600,00
17/01/2020	C.MONTECATINI FT. 425	30,00
17/01/2020	C.PIOMBINO FT. 438	200,00
20/01/2020	C.AREZZO	298,00
20/01/2020	C. SESTO FIORENTINO FT. N. 441	200,00
21/01/2020	C.CODIGORO FT. N. 456	495,00
21/01/2020	C.LIVORNO FT. 362	898,00
21/01/2020	C.GAMBETTOLA FT. 449	650,00
21/01/2020	U.TERRE D'ACQUA	4.548,00
21/01/2020	C.SIENA FT.401	75,00
22/01/2020	C. RAVENNA FT. 434/2019	11.570,00
22/01/2020	C.BUSSETO FT.480	650,00
22/01/2020	C.MODENA FT. 477	1.000,00
23/01/2020	C.LAGOSANTO FT. 457	82,50
23/01/2020	C.ROSIGNANO FT. 433	6.600,00
23/01/2020	C.PISTOIA FT. 464	500,00
24/01/2020	C.FISCAGLIA FT. 384	295,00
24/01/2020	C.FISCAGLIA FT. 459	412,50
24/01/2020	U.BASSA VAL D'ARDA FT. 467	1.600,00
24/01/2020	CITTA' METROP.TORINO FT. 387	2.400,00
27/01/2020	U.ROMAGNA FORLIVESE FT. 453	3.250,00
27/01/2020	C.LIVORNO FT. 418, 392	60,00
27/01/2020	C.LIVORNO FT. 418, 392	45,00
27/01/2020	C.AREZZO FT. 432	45,00
27/01/2020	C.QUARRATA FT. 443	100,00
28/01/2020	C.GORO FT. 458	82,50
28/01/2020	U.TERRA DI MEZZO FT. 436	646,94
28/01/2020	U.TERRA DI MEZZO FT. 389	1.500,00
28/01/2020	C.MALALBERGO FT.N.450	648,00
28/01/2020	C.MASSA COZZILE FT. 355	100,00
28/01/2020	C.ASCIANO FT. 420	15,00

29/01/2020	C.CADEO FT.489	650,00
29/01/2020	C.POGGIBONSI FT. 397	30,00
29/01/2020	U.BASSA EST PARMENSE FT. 484	2.600,00
29/01/2020	C.SIGNA FT. 411	15,00
30/01/2020	PP.FORLI CESENA FT. 378	2.198,00
30/01/2020	C.SAN GIMIGNANO FT. 492	1.000,00
31/01/2020	C.GAIOLE FT. 408	15,00
31/01/2020	C.POLESINE ZIBELLO FT. 488	650,00
03/02/2020	C.SALSOMAGGIORE FT. 482	650,00
03/02/2020	C.ROSIGNANO FT. 391,414,439	520,00
03/02/2020	PP. PRATO FT. 437	200,00
03/02/2020	U.CIRC.EMPOLESE FT. 365	400,00
04/02/2020	P.SIENA FT.N. 491	100,00
04/02/2020	U.VALDERA FT. 366	400,00
05/02/2020	C.FIDENZA FT. 481	650,00
05/02/2020	U.C.PARCO ALTAVALDERA FT. 365	30,00
05/02/2020	U.C.VAL D'ENZA FT. 486	1.300,00
06/02/2020	C.CERVIA FT. 451	650,00
06/02/2020	C.CASTELFRANCO FT. 470	1.300,00
07/02/2020	C.POGGIO A CAIANO	100,00
07/02/2020	C.MESOLA FT. 455	330,00
07/02/2020	C.FOLLONICA FT. 400	45,00
07/02/2020	U.C.MODENESI AREA NORD FT. 375,454,352	5.900,00
07/02/2020	C.MONTERONI D'ARBIA FT. 398	30,00
07/02/2020	U.C.BASSA ROMAGNA FT. 452	2.600,00
10/02/2020	U.TRESINARO SECCHIA FT. 473, 465	1.950,00
10/02/2020	U.MONT.APPENNINO PARMA	2.150,00
10/02/2020	C.PARMA FT. 483	6.700,00
10/02/2020	C.GENOVA FT. 462	9.800,00
10/02/2020	U.M.C.APPENNINO REGGIANO FT. 374	600,00
11/02/2020	C.CASTIGLIONE DELLA PESCAIA FT. 102	56,00
11/02/2020	C.SAN CASCIANO FT. 399,413	30,00
13/02/2020	U.C.TERRE DI CASTELLI FT.471	3.250,00
13/02/2020	CACIAGLI FT.8	22,00
13/02/2020	C.NOCETO FT.479	1.950,00
14/02/2020	C.CENTO FT. 468	650,00
17/02/2020	C. FIDENZA FT. 466	550,00
17/02/2020	C.CASTENASO FT. 475	1.800,00
18/02/2020	C.FONTANELATO	650,00
18/02/2020	U.PIANURA REGG.FT.370,461	5.460,00
19/02/2020	AOUSL MODENA FT. 478	1.200,00
21/02/2020	U.C.VALDICHIANA FT. 445	100,00
27/02/2020	C.AGLIANA FT. 424	15,00
28/02/2020	U.ROMAGNA FAENTINA FT. 1/2020	1.000,00
02/03/2020	C.FIGLINE INCISA FT. 427	45,00
03/03/2020	U.DISTRETTO CERAMICO SASSUOLO ft. 469	1.950,00
04/03/2020	C.MONTECATINI FT. 396	15,00
04/03/2020	C.LARCIANO FT. 460	100,00
05/03/2020	PP FORLI' CESENA FT. 448	1.300,00
06/03/2020	C.AGLIANA FT. 447	15,00
09/03/2020	C.SINALUNGA FT. 377/2017	50,00

11/03/2020	C.COMACCHIO FT. 490	1.100,00
11/03/2020	U.TERRE D'ARGINE FT. 372	800,00
13/03/2020	C.SIENA FT.N.6	35,00
18/03/2020	C.SASSUOLO FT.N.2	5.000,00
19/03/2020	C.CASTAGNETO FT.N.393	15,00
25/03/2020	U.C.PIANURA REGGIANA FT. 472	3.250,00
31/03/2020	C.CAMPI BISENZIO FT. 3/2020	420,00
06/04/2020	U.VALDERA FT. 314	50,00
06/04/2020	C.VIGARANO FT.7	360,00
09/04/2020	U.VALNURE VALCHERO FT. 463	50,00
15/04/2020	C.FORTE DEI MARMI FT. 72	75,00
17/04/2020	C.AGLIANA FT. 336/2018	25,00
22/04/2020	ANCI TOSCANA FT.356	1.622,60
27/04/2020	C.MEDESANO FT.N.5	1.100,00
29/04/2020	C.RAVENNA FT.N. 10	500,00
06/05/2020	C.POGGIO A CAIANO	50,00
08/05/2020	C.RICCIONE	250,00
12/05/2020	U.TERRE D'ACQUA	498,00
14/05/2020	C.CINIGIANO	420,00
14/05/2020	C.SAVONA	2.200,00
14/05/2020	C.COMACCHIO	250,00
19/05/2020	C.SINALUNGA	100,00
25/05/2020	U.C.VALLI DEL RENO	250,00
25/05/2020	P.LUCCA	420,00
29/05/2020	U.C. SORBARA	250,00
01/06/2020	UC AREA NORD	250,00
01/06/2020	C.FOLLONICA	120,00
11/06/2020	U.C.BASSA ROMAGNA	1.000,00
14/07/2020	C.CAMPI BISENZIO FT.N. 21, 36, 39	936,00
16/07/2020	C.MONTE SAN SAVINO FT.N. 41/2020	420,00
16/07/2020	C.MONTEMURLO FT. 25	36,00
17/07/2020	C.RAVENNA FT.N.29	720,00
17/07/2020	C. MONTALE FT.34/2020	50,00
20/07/2020	U.C.ALTA VALDERA FT.N.38, 48	218,00
21/07/2020	C.MODENA FT.N. 42	1.200,00
22/07/2020	C.FIRENZE FT. 27	234,00
23/07/2020	C.MODENA FT.N.53	16.250,00
23/07/2020	C.PONTASSIEVE FT.N. 24	36,00
29/07/2020	C.VECCHIANO FT.N.37	20,00
29/07/2020	C.PIOMBINO FT.N. 50	18,00
30/07/2020	C.SESEO FIORENTINO FT.N. 26	234,00
30/07/2020	C.PIACENZA FT. N. 32	12.000,00
31/07/2020	C.PRATO FT.N.22	36,00
03/08/2020	PP.RAVENNA FT.N.58/2020	1.348,00
03/08/2020	C.GROSSETO FT.N. 33,47/2020	61,00
06/08/2020	C.FORTE DEI MARMI FT.N. 30/2020	2.998,00
06/08/2020	C.MEDESANO FT.N. 55/2020	1.800,00
07/08/2020	C.BOLOGNA FT.N. 77/2020	2.250,00
07/08/2020	C.MONTEPULCIANO FT.N. 68/2020	36,00
11/08/2020	C.FIGLINE INCISA FT.N.70/2020	18,00
12/08/2020	C.PIETRASANTA FT.N. 73/2020	54,00

12/08/2020	C.CIVITELLA VAL DI CHIANA FT.N.76/2020	36,00
12/08/2020	C.MASSA FT.N. 253,288,360/2020	1.120,00
12/08/2020	C.RIMINI FT.N.52/2020	17.550,00
14/08/2020	PP.LIVORNO FT.N. 40/2020	4.500,00
17/08/2020	C.SASSUOLO FT.N. 57/2020	5.200,00
17/08/2020	C.VIAREGGIO FT.N. 66/2020	36,00
19/08/2020	C.ROSIGNANO M.MMO FT.35,44/2020	313,00
19/08/2020	C.AREZZO FT.N. 51/2020	178,00
21/08/2020	C.MONTEARGENTARIO FT.N. 59/2020	36,00
21/08/2020	C.CHIESINA UZZANESE FT. N. 75/2020	36,00
25/08/2020	C.GAIOLE IN CHIANTI FT. N. 69/2020	36,00
26/08/2020	C.FINALE LIGURE FT.N. 31/2020	1.100,00
02/09/2020	C.PELAGO FT.72/2020	36,00
02/09/2020	UC.VALDERA FT. 61	126,00
09/09/2020	C.SAN GIOVANNI V.DARNO FT.28	15,00
11/09/2020	C.FORNOVO DI TARO FT.32/2020	1.100,00
14/09/2020	C.PECCIOLI FT.94/2020	80,00
15/09/2020	C.CASTELFRANCO DI SOTTO FT.N.90/2020	18,00
17/09/2020	C.RIGNANO	180,00
17/09/2020	CAPONIO	98,00
18/09/2020	C.SCANDICCI FT.79/2020	36,00
22/09/2020	C.CENTO	900,00
25/09/2020	C.MODENA FT. 93/2020	1.100,00
29/09/2020	C.GROSSETO	396,00
30/09/2020	C.PARMA FT.87	450,00
01/10/2020	C.FIORNEZUOLA FT. 83, NC.100	900,00
01/10/2020	C.CASTELFRANCO E FT.84	1.950,00
05/10/2020	C.QUARRATA FT. 91	180,00
07/10/2020	C. MONTESCUARO FT. 108	80,00
07/10/2020	C. CERVIA FT. 97-98	1.120,00
07/10/2020	UCM COLLINE METALLIFERE FT. 88	36,00
08/10/2020	C. FAUGLIA FT. 45	45,00
08/10/2020	U. MONTANA APPENNINO PARMA EST FT. 86	450,00
08/10/2020	C.FIRENZE FT 103-104	20.000,00
08/10/2020	U.COM. MODENESI AREA NORD FT 54	1.350,00
09/10/2020	C.SARTEANO FT. 107	144,00
12/10/2020	C.PIETRASANTA FT. 122	252,00
12/10/2020	C. LIVORNO FT 43 -SPES BANC	250,00
13/10/2020	C. ROSIGNANO MARITTIMO FT 64	54,00
15/10/2020	C VERNOA FT 118	6.000,00
19/10/2020	C. CHIUSI FT 112	45,00
19/10/2020	CHIUSI FT 105	36,00
19/10/2020	C. MONTE SANSABINO FT 109	80,00
19/10/2020	C. MONTECATINI VAL DI CECINA FT 36	36,00
19/10/2020	C.MONTERONI D'ARABIA FT 121	18,00
20/10/2020	C. VECCHIANO FT. 119	36,00
21/10/2020	C.MONTEARGENTARIO FT 110	90,00
21/10/2020	C. CASTEL SAN PIETRO TERME FT 85	1.350,00
22/10/2020	C.BIBBONA FT 49	18,00
22/10/2020	C CECINA FT. 92	18,00
22/10/2020	C.MONTEPULCIANO FT 126	36,00

23/10/2020	C. MODENA FT 120	2.400,00
27/10/2020	P.MODENA FT 127	1.800,00
29/10/2020	CFORMIGINE FT 99	675,00
29/10/2020	UNIONE C MONTANA COLLINE FT 106	18,00
02/11/2020	C.GROSSETO FT. N.128	558,00
03/11/2020	C.PELAGO FT.N.116	45,00
04/11/2020	PP.GROSSETO FT.N.132	144,00
05/11/2020	C.FOIANO FT.N.147	45,00
05/11/2020	C.RAVENNA FT.N.129	20.000,00
05/11/2020	UC VAL DI BISENZIO FT.N.137	36,00
09/11/2020	C.MONTECARLO FT.N.141	45,00
10/11/2020	C.FIRENZE FT.N.152+153	11.600,00
10/11/2020	C.MONTEMURLO FT.N.145	45,00
11/11/2020	C.MODENA FT.N.131	1.200,00
11/11/2020	C.PORTOFERRAIO FT.N.148	45,00
11/11/2020	C.LUCCA FT.N.155	4.000,00
12/11/2020	U.ALTA VALDERA FT.N.123	18,00
12/11/2020	C.SCANDICCI FT.N.177	400,00
13/11/2020	C.LICCIANA NARDI FT.N.161	400,00
16/11/2020	C.CRESPINA LORENZANA FT.N.157	400,00
16/11/2020	C.GROSSETO FT.N. 166	2.000,00
17/11/2020	C.ROSIGNANO FT.N. 134	144,00
17/11/2020	C.ROSIGNANO FT.N.144	135,00
17/11/2020	C.PIOMBINO FT.N.160	1.200,00
18/11/2020	C.MONTECATINI VC FT.N.65	18,00
18/11/2020	C.SIGNA FT.N. 135+139	99,00
18/11/2020	C.CINIGIANO FT.133	54,00
18/11/2020	UCM CASENTINO FT.N.96	36,00
20/11/2020	C.PRATOVECCHIO FT.N. 151	160,00
20/11/2020	C.SUBBIANO FT.N.142	45,00
23/11/2020	UC AMIATA VAL D'ORCIA FT.N.167	800,00
26/11/2020	C.BUONCONVENTO FT.N.175	400,00
26/11/2020	PP PRATO FT.N.146	135,00
26/11/2020	C.GREVE IN CHIANTI FT.N.168	400,00
27/11/2020	C.SANTA MARIA A MONTE FT.N. 114	45,00
30/11/2020	C.QUARRATA FT.N. 159	800,00
02/12/2020	C.MONTALCINO FT.N.71	72,00
03/12/2020	C.FIGLINE INCISA FT.N.165	800,00
04/12/2020	U.TERRE E FIUMI FT. N. 179	2.800,00
04/12/2020	UCM COLLINE METALLIFERE FT.N.140	45,00
09/12/2020	PP MODENA FT. 180+181	7.800,00
14/12/2020	C.PISA FT.N.154	800,00
15/12/2020	C.PIETRASANTA FT.N.196+215	185,00
15/12/2020	C.FIRENZE FT.N.111	45,00
15/12/2020	C.POGGIBONSI FT.N.171	800,00
16/12/2020	UC ROMAGNA FAENTINA FT.N.184	1.990,00
16/12/2020	C.CASTELLINA IN CHIANTI FT.N.214+216	45,00
16/12/2020	C.CIVITELLA PAGANICO FT.232	400,00
17/12/2020	C.MONTE SAN SAVINO FT.N.205+225	86,00
17/12/2020	C.CALENZANO FT.143	90,00
17/12/2020	C.MONTEMURLO FT.197+223	86,00

17/12/2020	C.ORBETELLO FT.N.172	400,00
18/12/2020	C.LESIGNANA FT.N.219	18,00
18/12/2020	C.PRATO FT.N.222	72,00
18/12/2020	C.SCANDICCI FT.N.220	54,00
18/12/2020	C.SAN GIMIGNANO FT.206	50,00
21/12/2020	C.FOLLONICA FT.N.201	50,00
21/12/2020	C.MONTECATINI TERME FT.207	125,00
21/12/2020	C.RIGNANO SUL ARNO FT.N. 224	18,00
21/12/2020	C.GROSSETO FT.N.190	90,00
21/12/2020	C.SIENA FT.N.191	125,00
22/12/2020	C.VERONA FT.N.230	3.800,00
22/12/2020	PP.RAVENNA FT.182	1.998,00
22/12/2020	C.CASTEL S.PIETRO T FT.N. 194	750,00
22/12/2020	C.ANCONA FT.N.130	1.200,00
23/12/2020	C.BARBERINO TAVARNELLE FT.227+187	436,00
23/12/2020	C.LIVORNO FT.N.209	120,00
23/12/2020	C.POGGIBONSI FT.N.212	40,00
24/12/2020	C.LIVORNO FT.N.217	88,00
24/12/2020	C.CHIUSI FT.N.188+213	420,00
24/12/2020	C.FIORANO MO FT.N.185	1.650,00
24/12/2020	C.SAN LAZZARO FT.N.183	1.000,00
24/12/2020	C.MONTERIGGIONI FT.N.202	50,00
29/12/2020	U.COLLINE MATILDICHE FT.N.231	225,00
29/12/2020	C.POGGIBONSI FT.N.192	150,00
06/03/2020	FINANZIAMENTO REG.ER CORSO CONC.	403.200,00
17/03/2020	PRIMA TRANCHE REG. TOSCANA	92.000,00
18/05/2020	C.SASSARI FT.N. 19	4.500,00
11/06/2020	ACCREDITO FIN.TO REG.E-R	120.000,00
12/06/2020	ACCRED. FIN.TO REG. TOSCANA SALDO 2019	52.000,00
21/08/2020	ACC.TO REG. LIGURIA	40.000,00
25/09/2020	RIMBORSO COM.MODENA LAVORI EVENTO GIU.2019	10.000,00
02/11/2020	C.PORCARI FT.N.138	160,00
11/11/2020	SALDO FIN. 2020 LIGURIA	40.000,00
18/11/2020	INCASSO PROVENTI FD.PERDUTO DECR.RILANCIO X COVID	2.000,00
30/11/2020	INCASSO FIN.TO EXTRA ER 2020	48.960,00
15/12/2020	INC.REG.TOSCANA 2NDA TRANCHE FIN.2020	92.000,00
18/12/2020	REG.ER FT.N. 178	146.019,84

CONCLUSIONI

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze, opportunamente raccordate, delle scritture contabili. Il risultato della gestione è nettamente positivo, nonostante la situazione emergenziale che si è dovuta affrontare; anzi, l'utile al netto delle imposte risulta superiore rispetto a quanto conseguito solitamente dalla nostra Fondazione, a causa di una generale contrazione dei costi, soprattutto, del personale e relativi alla chiusura di quasi due mesi della struttura, a fronte di una pronta ripresa delle attività e della conclusione dei piani formativi regionali. Altresì, si è goduto di alcuni benefici fiscali, quali proventi straordinari, evidenziati in precedenza alla voce sopravvenienze attive, oltre all'adeguamento del fondo svalutazione crediti ed alla riduzione della rata annuale del diritto di superficie relativo alla sede di Modena.

Si evidenzia come le attività realizzate, non comprese nell'accordo di collaborazione ex art. 15 L. 241/1990, art. 5 e 6, d. lgs. 50/2016, ammontino per il 2020 al 10 % delle attività comprese nell'accordo, rispettando dunque il vincolo imposto dall'accordo stesso, per cui tale percentuale deve essere inferiore al 20%.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il presente bilancio nel testo presentato, così come redatto, proponendo di destinare l'utile emerso, pari ad Euro 74.018,36, a riserva straordinaria.

Modena lì, 09 Aprile 2021

Fondazione S.I.P.L.
La Direttrice
Dott.ssa Liuba Del Carlo