

**ENOF ENT NAZ OR FORMAZIONE**

Sede: VIA DANIELE MANIN 53 ROMA 00100 RM

Partita IVA 96249390582

Attività A 855920

Corsi di formazione e corsi di aggiornam

Cod. Fiscale 96249390582

**BILANCIO DI VERIFICA DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013**

Descrizione conto	Progressivi		Saldi finali
	Dare	Avere	
<b>7 RIMANENZE</b>			
7 / 50 ACCONTI	5.693,69		5.693,69 D
7 / 50 / 1 Acconti a fornitori	5.693,69		5.693,69 D
9 CLIENTI	5.693,69		5.693,69 D
9 / 5 CLIENTI	95.706,72	88.162,47	7.544,25 D
9 / 10 CLIENTI CEE	90.271,47	88.162,47	2.109,00 D
11 CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	5.435,25		5.435,25 D
11 / 45 CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	68.986,20	603,58	68.382,62 D
11 / 45 / 3 Erario c/acconti IVA	68.986,20	603,58	68.382,62 D
11 / 45 / 11 Acconti IRAP	2.704,00		2.704,00 D
11 / 45 / 99 Altri crediti tributari	8.970,54	308,50	8.662,04 D
11 / 45 / 5001 ACCONTO DEBITI TRIB DA CHIARIRE	50,87		50,87 D
15 DISPONIBILITA' LIQUIDE	67.260,79	295,08	56.965,71 D
16 / 5 DEPOSITI BANCARI E POSTALI	242.106,77	208.947,17	33.159,60 D
15 / 5 / 5001 MPS C/C 11736.75	202.201,14	174.110,10	28.091,04 D
15 / 5 / 5002 MPS C/C 12073.44	25.211,48	25.065,95	145,53 D
15 / 5 / 5003 MPS C/C 16301.33	69.446,98	66.726,74	2.720,24 D
15 / 5 / 5004 MPS C/C 16302.26	2.086,30	226,20	1.860,10 D
15 / 5 / 5005 MPS C/C 16303.19	1.050,69	226,61	824,08 D
15 / 5 / 5006 MPS C/C 16304.12	1.265,26	226,53	1.038,73 D
15 / 5 / 5007 UNIPOL BANCA C/C 1243.2	5.764,89	4.506,33	1.248,56 D
15 / 5 / 5008 UNIPOL BANCA C/C 1312.9	5.690,00	20.839,28	15.149,28 A
15 / 5 / 5009 UNIPOL BANCA C/C 1402.08	33.586,35	12.894,64	20.691,71 D
15 / 5 / 5010 UNIPOL BANCA C/C 1042.1	9.680,00	6.550,92	3.129,08 D
15 / 5 / 5011 UNIPOL BANCA C/C 1043.0	4.346,71	2.306,98	2.039,73 D
15 / 5 / 5012 UNIPOL BANCA C/C 1044.8	9.530,11	9.527,78	2,33 D
15 / 5 / 5013 UNIPOL BANCA C/C 1185.1	3.790,93	3.633,67	157,26 D
15 / 5 / 5014 MPS C/C 16330.89	1.870,64	1.037,45	833,19 D
15 / 15 DENARO E VALORI IN CASSA	28.890,80	20.341,02	8.549,78 D
15 / 15 / 1 Cassa Euro	39.905,63	34.837,07	5.068,56 D
18 PATRIMONIO NETTO	39.905,63	34.837,07	5.068,56 D
18 / 40 UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO		87.253,02	87.253,02 A
18 / 40 / 1 Utili portati a nuovo		87.253,02	87.253,02 A
21 TRATTAMENTO F.RAPP.LAV.SUBORDINATO		87.253,02	87.253,02 A
21 / 5 TRATTAMENTO F.RAPP.LAV.SUBORDINATO		6.773,98	6.773,98 A
21 / 5 / 2 TFR Impiegati		6.773,98	6.773,98 A
22 FORNITORI		6.773,98	6.773,98 A
22 / 5 FORNITORI	52.495,45	54.786,67	2.291,22 A
23 DEBITI	52.495,45	54.786,67	2.291,22 A
23 / 65 ALTRI DEB.VI FORNITORI ENTRO 12 MESI	36.464,23	56.926,17	18.461,94 A
23 / 65 / 1 Deb.vi/fornitori di beni e servizi	2.088,89	12.202,01	10.113,12 A
23 / 115 DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	2.088,89	12.202,01	10.113,12 A
23 / 115 / 4 Erario c/ritenute Irpef dipendenti	36.375,34	44.724,16	8.348,82 A
23 / 115 / 15 Ritenute per addizionali comunali	867,78	3.604,85	2.737,07 A
23 / 115 / 16 Ritenute per addizionali regionali	19,46	70,91	51,45 A
23 / 115 / 5001 DEBITI/DIPENDNTI	514,23	514,23	
23 / 115 / 5002 DEBITI INPS	25.063,06	29.675,37	4.612,31 A
23 / 115 / 5003 SALDO ADDIZIONALE COMUNALE	5.626,25	5.698,92	72,67 A
23 / 115 / 5004 ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE	175,11	194,60	19,49 A
23 / 115 / 5009 RITENUTE D'ACCONTO	75,85	85,31	9,46 A
27 COSTI MAT.PRIME,SUSS,CONSUMO,MERCI	4.033,60	4.879,97	846,37 A
27 / 5 ACQUISTI DIVERSI	14.742,70		14.742,70 D
27 / 5 / 4 Mercè	14.742,70		14.742,70 D
27 / 5 / 16 Materiale di cancelleria	13.425,94		13.425,94 D
29 COSTI PER SERVIZI	1.316,76		1.316,76 D
29 / 15 COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	38.143,34	0,17	38.143,17 D
29 / 15 / 7 Assicurazioni diverse	38.143,34	0,17	38.143,17 D
	170,00		170,00 D

**ENOF - ENT NAZ OR FORMAZIONE**

Sede: VIA DANIELE MANIN 53 ROMA 00100 RM

Partita IVA 96249390582

Cod. Fiscale 96249390582

Attività A 855920

Corsi di formazione e corsi di aggiornam

**BILANCIO DI VERIFICA DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013**

Descrizione conto	Progressivi		Saldi finali
	Dare	Avere	
29 / 15 / 8 Spese viaggio,vitto,alloggio ded.	415,00		415,00 D
29 / 15 / 11 Servizi vari commerciali	194,67		194,67 D
29 / 15 / 44 Spese postali	250,80		250,80 D
29 / 15 / 45 Spese telefoniche (deducibili 80%)	3.126,05	0,17	3.125,88 D
29 / 15 / 47 Spese bancarie	156,38		156,38 D
29 / 15 / 52 Spese legali e di consulenza	1.848,23		1.848,23 D
29 / 15 / 53 Servizi amministrativi e contabili	119,78		119,78 D
29 / 15 / 54 Servizi e prestazioni rese da prof.	25.651,81		25.651,81 D
29 / 15 / 58 Spese aggiornamento e formaz.pers.	400,00		400,00 D
29 / 15 / 64 Servizi e spese di pulizia	122,00		122,00 D
29 / 15 / 5002 ALTRI COSTI PER SERVIZI	4.946,08		4.946,08 D
29 / 15 / 5003 rimborso spese varie no documentate	742,54		742,54 D
<b>31 COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.778,09</b>		<b>1.778,09 D</b>
31 / 5 LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE	1.778,09		1.778,09 D
31 / 5 / 24 Noleggi attrezzature ed altri beni	1.778,09		1.778,09 D
<b>33 COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>43.532,81</b>		<b>43.532,81 D</b>
33 / 5 SALARI E STIPENDI	35.714,95		35.714,95 D
33 / 5 / 4 Stipendi impiegati	35.714,95		35.714,95 D
33 / 10 ONERI SOCIALI	4.129,46		4.129,46 D
33 / 10 / 5 Oneri sociali per impiegati	4.129,46		4.129,46 D
33 / 15 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.688,40		3.688,40 D
33 / 15 / 3 Accant. fondo TFR altri dipendenti	3.688,40		3.688,40 D
<b>38 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>30,00</b>		<b>30,00 D</b>
38 / 5 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	30,00		30,00 D
38 / 5 / 16 Altre imposte deducibili	30,00		30,00 D
<b>39 ONERI FINANZIARI</b>	<b>4.269,36</b>	<b>162,93</b>	<b>4.106,43 D</b>
39 / 5 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	4.269,36	162,93	4.106,43 D
39 / 5 / 5 Inter.ed oneri su debiti v/banche	855,84		855,84 D
39 / 5 / 18 Commissioni bancarie diverse	3.053,23	2,93	3.050,30 D
39 / 5 / 99 Altri oneri finanziari ineduc.	18,29		18,29 D
39 / 5 / 5001 ASSICURAZIONE	342,00	160,00	182,00 D
<b>44 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.</b>		<b>119.663,97</b>	<b>119.663,97 A</b>
44 / 5 RICAVI DELLE VENDITE ITALIA		119.663,97	119.663,97 A
44 / 5 / 5001 CORSO AZIONE POSITIVA		20.198,58	20.198,58 A
44 / 5 / 5002 CONTRIBUTO UGL		26.151,39	26.151,39 A
44 / 5 / 5003 CORSI OSS MOLISE		42.459,00	42.459,00 A
44 / 5 / 5004 CONTR. FONDITALIA PROG. BILATERALI		21.375,00	21.375,00 A
44 / 5 / 5005 CORSO SPAL		9.480,00	9.480,00 A
<b>47 ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		<b>0,22</b>	<b>0,22 A</b>
47 / 5 ALTRI RICAVI E PROVENTI		0,22	0,22 A
47 / 5 / 15 Arrotondamenti attivi		0,22	0,22 A
<b>54 CONTI D'ORDINE (CONTROPARTITA)</b>	<b>81.996,48</b>	<b>64.665,49</b>	<b>17.330,99 D</b>
54 / 5 CONTI D'ORDINE (CONTROPARTITA)	81.996,48	64.665,49	17.330,99 D
54 / 5 / 1 Conti d'ordine (contropartita)	81.996,48	64.665,49	17.330,99 D
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>687.945,84</b>	<b>687.945,84</b>	
	Saldo conti Economici		17.330,99 A
	Saldo conti Patrimoniali		
	Saldo conti d'Ordine		17.330,99 D

**ENOF - ENT NAZ OR FORMAZIONE**

Sede : VIA DANIELE MANIN 53 ROMA 00100 RM

Partita IVA 96249390582

Cod. Fiscale 96249390582

Attività A 855920 Corsi di formazione e corsi di aggiornam

**STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013**

ATTIVITA'

PASSIVITA'

7		15			
RIMANENZE		DISPONIBILITA' LIQUIDE			
7 / 50	ACCONTI	5.693,69	15 / 5	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	15.149,28
7 / 50 / 1	Acconti a fornitori	5.693,69	15 / 5 / 5007	UNIPOL BANCA C/C 1243.2	15.149,28
9	CLIENTI	7.544,25	18*	PATRIMONIO NETTO	87.253,02
9 / 5	CLIENTI	2.109,00	18 / 40	UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	87.253,02
9 / 5 / 3	CONTRIBUTO UGL	2.109,00	18 / 40 / 1	Utili portati a nuovo	87.253,02
9 / 10	CLIENTI CEE	5.435,25	21	TRATTAMENTO F.RAPP.LAV.SUBORDINATO	6.773,98
9 / 10 / 2	CLIENTE GENERICO EPR APERTURA CREDI	5.435,25	21 / 5	TRATTAMENTO F.RAPP.LAV.SUBORDINATO	6.773,98
11	CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	68.382,62	21 / 5 / 2	TFR impiegati	6.773,98
11 / 45	CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	68.382,62	22	FORNITORI	2.291,22
11 / 45 / 3	Erario c/acconti IVA	2.704,00	22 / 5	FORNITORI	2.291,22
11 / 45 / 11	Acconti IRAP	8.662,04	22 / 5 / 19	INTERNATIONAL SCHOOL OF LANGUAGES S	1.297,81
11 / 45 / 99	Altri crediti tributari	50,87	22 / 5 / 31	INTERACTIVE SRL	862,73
11 / 45 / 5001	ACCONTO DEBITI TRIB DA CHIARIRE	56.965,71	22 / 5 / 34	INTERAZIONE EUROPA SRL	130,66
15	DISPONIBILITA' LIQUIDE	48.308,88	23	DEBITI	18.481,94
15 / 5	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	43.240,32	23 / 65	ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI	10.113,12
15 / 5 / 5001	MPS C/C 11738.75	145,53	23 / 65 / 1	Deb.v/fornitori di beni e servizi	10.113,12
15 / 5 / 5002	MPS C/C 12073.44	2.720,24	23 / 115	DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	8.348,82
15 / 5 / 5003	MPS C/C 16301.33	1.880,10	23 / 115 / 4	Erario c/ritenute irpef dipendenti	2.737,07
15 / 5 / 5004	MPS C/C 16302.26	824,08	23 / 115 / 15	Ritenute per addizionali comunali	51,46
15 / 5 / 5005	MPS C/C 16303.19	1.038,73	23 / 115 / 5001	DEBITI/DIPENDNTI	4.612,31
15 / 5 / 5006	MPS C/C 16304.12	1.248,58	23 / 115 / 5002	DEBITI INPS	72,67
15 / 5 / 5008	UNIPOL BANCA C/C 1312.9	20.691,71	23 / 115 / 5003	SALDO ADDIZIONALE COMUNALE	19,49
15 / 5 / 5009	UNIPOL BANCA C/C 1402.08	3.129,08	23 / 115 / 5004	ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE	9,46
15 / 5 / 5010	UNIPOL BANCA C/C 1042.1	2.039,73	23 / 115 / 5009	RITENUTE D'ACCONTO	846,37
15 / 5 / 5011	UNIPOL BANCA C/C 1043.0	2,33			
15 / 5 / 5012	UNIPOL BANCA C/C 1044.8	157,26			
15 / 5 / 5013	UNIPOL BANCA C/C 1185.1	833,19			
15 / 5 / 5014	MPS C/C 18330.89	8.549,78			
15 / 15	DENARO E VALORI IN CASSA	5.088,66			
15 / 15 / 1	Cassa Euro	5.088,66			
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>129.929,44</b>	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>129.929,44</b>

**ENOF ENT.NAZ.OR.FORMAZIONE**

Sede : VIA DANIELE MANIN 53 ROMA 00100 RM

Partita IVA 96249390582

Cod. Fiscale 96249390582

Attività A 855920 Corsi di formazione e corsi di aggiornam

**CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013****COSTI****RICAVI**

27	<b>COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI</b>	<b>14.742,70</b>	44	<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.</b>	<b>119.663,97</b>
27 / 5	<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>14.742,70</b>	44 / 5	<b>RICAVI DELLE VENDITE ITALIA</b>	<b>119.663,97</b>
27 / 5 / 4	Merchi	13.425,94	44 / 5 / 5001	CORSO AZIONE POSITIVA	20.198,58
27 / 5 / 16	Materiale di cancelleria	1.316,76	44 / 5 / 5002	CONTRIBUTO UGL	26.151,39
29	<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>38.143,17</b>	44 / 5 / 5003	CORSI OSS MOLISE	42.459,00
29 / 15	<b>COSTI PER SERVIZI (GENERALI)</b>	<b>38.143,17</b>	44 / 5 / 5004	CONTR. FONDITALIA PROG. BILATERAL	21.375,00
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	170,00	44 / 5 / 5005	CORSO SPAL	9.480,00
29 / 15 / 8	Spese viaggio,vitto,alloggio ded.	415,00	47	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>0,22</b>
29 / 15 / 11	Servizi vari commerciali	194,67	47 / 5	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>0,22</b>
29 / 15 / 44	Spese postali	250,80	47 / 5 / 15	Arrotondamenti attivi	0,22
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	3.125,88			
29 / 15 / 47	Spese bancarie	156,38			
29 / 15 / 52	Spese legali e di consulenza	1.848,23			
29 / 15 / 53	Servizi amministrativi e contabili	119,78			
29 / 15 / 54	Servizi e prestazioni rese da prof	25.651,81			
29 / 15 / 58	Spese aggiornamento e formaz.pers.	400,00			
29 / 15 / 64	Servizi e spese di pulizia	122,00			
29 / 15 / 5002	<b>ALTRI COSTI PER SERVIZI</b>	<b>4.946,08</b>			
29 / 15 / 5003	rimborso spese varie no documentat	742,54			
31	<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.778,09</b>			
31 / 5	<b>LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE</b>	<b>1.778,09</b>			
31 / 5 / 24	Noleggi attrezzature ed altri beni	1.778,09			
33	<b>COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>43.532,81</b>			
33 / 5	<b>SALARI E STIPENDI</b>	<b>35.714,95</b>			
33 / 5 / 4	Stipendi impiegati	35.714,95			
33 / 10	<b>ONERI SOCIALI</b>	<b>4.129,46</b>			
33 / 10 / 5	Oneri sociali per impiegati	4.129,46			
33 / 15	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>3.688,40</b>			
33 / 15 / 3	Accant. fondo TFR altri dipendenti	3.688,40			
38	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>30,00</b>			
38 / 5	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>30,00</b>			
38 / 5 / 16	Altre imposte deducibili	30,00			
39	<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>4.106,43</b>			
39 / 5	<b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	<b>4.106,43</b>			
39 / 5 / 5	Inter.ed oneri su debiti v/banche	855,84			
39 / 5 / 18	Commissioni bancarie diverse	3.050,30			
39 / 5 / 99	Altri oneri finanziari ineduc.	18,29			
39 / 5 / 5001	<b>ASSICURAZIONE</b>	<b>182,00</b>			
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>102.333,20</b>		<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>119.664,19</b>
	<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>17.330,99</b>			