

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 2 dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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	14.529,80	06 DEBITI V/FORNITORI	6.124,00
04 ATTIVITA' A BREVE	89.844,87	07 PASSIVITA' A BREVE	153.356,57
01 CASSA	224,24	05 DEBITI DIVERSI	30.265,38
001 Cassa contante	224,24	001 Debiti v/dipendenti	16.374,00
03 CONTI CORRENTI BANCARI	76.413,98	002 Debiti v/badante	1.535,00
004 Banca Prossima c/c 173307	72.883,06	010 Debiti v/INPS	3.206,83
006 Credit Agricole c/c 723880	1.243,35	012 Debiti v/INPS badante	790,76
007 Banco BPM c/c 8724	2.287,57	020 Debiti v/INAIL	701,58
05 CREDITI DIVERSI	2.745,85	033 Deb,v/Com,Garlasco 31/12/23	3.827,65
020 Crediti v/INAIL	84,84	034 Deb,v/Com,Garlasco 31/12/24	3.829,56
047 Dep,cauzionali a credito	2.461,01	06 FINANZIAMENTI INFRUTTIFERI 18M	118.000,00
049 Caparra conf, SuoreCarmelita	200,00	002 Fin,Fedrigo Sonia	3.000,00
07 CREDITI COMMERCIALI	8.269,90	003 Fin,Zanotti Giovanni	5.000,00
011 Effetti attivi SDD maturati	8.269,90	004 Fin,Cerana Stefano	5.000,00
14 ALTRI CREDITI TRIBUTARI	51,53	005 Fin,Zanoli R,Bassi E,	5.000,00
010 Erario c/ritenute c/c bancar	51,53	006 Fin,Doniselli Marco 1	50.000,00
22 RISCONTI ATTIVI	2.139,37	007 Fin,Doniselli Marco 2	5.000,00
001 Risconti attivi	2.139,37	008 Fin, Doniselli Marco 3	45.000,00
05 ATTIVITA' MEDIO/LUNGO TERMINE	571.042,42	07 DEBITI COMMERCIALI	5.049,11
01 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	562.529,75	001 Anticipi da clienti	703,00
003 Costruzioni leggere	8.736,24	030 Fatture da ricevere	4.227,73
004 Terreni	213.536,00	050 Debito v/TIM contestazione20	118,38
005 Fabbr, strum, nuova Chiocciol	307.024,64	12 ERARIO C/IVA	9,77
011 Impianti generici	3.681,68	050 Erario c/IVA	9,77
030 Macchine ufficio elettronich	628,20	14 ALTRI DEBITI TRIBUTARI	32,31
032 Mobili e arredi	13.222,99	021 Erario c/imposta sost.riv. T	32,31
050 Autovetture	15.700,00	08 PASSIVITA' MEDIO/LUNGO TERMINE	254.895,91
02 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	222,59	01 FONDI AMM.TO IMMOBILIZZ. MAT.	16.054,18
020 Software	222,59	001 F.do amm. fabbricati strumen	4.605,38
03 ONERI PLURIENNALI	8.290,08	003 F.do amm. costruzioni legger	4.917,21
011 Progetti nuova struttura	5.743,28	011 F.do amm. impianti generici	2.672,68
030 Oneri pluriennali	2.546,80	030 F.do amm. macchine uff.elett	226,14
		032 F.do amm. mobili e arredi	3.632,77
		02 FONDI AMM.TO IMMOBIL. IMMAT.	151,35
		020 F.do amm. software	151,35

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 2 dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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 FONDI AMM.TO ONERI PLURIENNALI	75,00
07 PASSIVITA' A BREVE	2.939,85	030 F.do amm. oneri pluriennali	75,00
		12 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	28.615,38
14 ALTRI DEBITI TRIBUTARI	2.939,85	010 F,do TFR dipendenti	23.683,52
001 Debiti IRPEF 1001 dipendenti	2.050,16	011 F,do TFR badanti	4.931,86
010 Erario c/ritenute lav.autono	889,69		
		16 DEBITI M/L TERMINE	210.000,00
		002 Finanz,con garanzia statale	30.000,00
		003 Mutuo ipot, B,Prossima 85715	180.000,00
		09 PATRIMONIO NETTO	180.900,46
		03 UTILI	180.900,46
		002 Utili esercizi precedenti	180.900,46
TOTALE ATTIVITA'	678.356,94	TOTALE PASSIVITA'	595.276,94
		UTILE D'ESERCIZIO	83.080,00
TOTALE A PAREGGIO	678.356,94	TOTALE A PAREGGIO	678.356,94

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 2 dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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	355.280,72	02 PROVENTI RICAVI ATT,TIPICA	438.360,72
03 ACQUISTI ATTIVITA' TIPICA	38.710,32	01 PROVENTI RICAVI ATT,TIPICA	201.708,10
001 Acquisti alimenti e bevande	16.186,03	001 Offerte varie	17.372,00
002 Acquisti materiale consumo	2.355,93	002 Donazione in memoria	515,00
004 Acquisti materie ig,sanitari	160,20	006 Contributo mercatini	3.030,00
030 Acq, abbigliamento personali	1.104,42	013 Contributi comunali	700,00
050 Acquisti vari affer.l'attivi	556,24	014 Contrib,bandi Piano di Zona	12.193,64
052 Gite viaggi trasferte	18.347,50	020 Tesseramento annuale soci	2.500,00
04 CENTRO DIURNO	24.147,54	021 Donazioni terzi	87.031,64
001 Materiale di consumo specifici	117,31	022 Donazioni soci	53.700,00
004 Spese attività extra	3.249,22	031 Quote 5x1000	7.965,82
006 Spese di trasporto cd	7.172,21	052 Gite viaggi trasferte	16.700,00
007 Fisioterapista	3.100,24	02 PROVENTI SERVIZIO SPERIMENTALE	26.265,00
008 Infermiere	2.613,68	050 Rette servizio diurno sper,	26.265,00
009 Terapisti animatori	7.894,88	03 PROVENTI CENTRO DIURNO	89.590,27
06 SERVIZIO SOLLIEVO	13.851,86	001 Rette diurno	77.312,80
001 Locazione villa via L,Da Vin	1.991,93	002 Contributi attività extra	3.487,47
002 Spese approntamento residenz	139,99	055 Trasporti	8.790,00
007 Energia elettrica	1.164,01	04 PROVENTI SERVIZIO SOLLIEVO	70.903,00
008 Consumo acqua	503,42	001 Servizio sollievo / collegio	36.688,00
009 Consumo metano	4.476,09	002 Servizio Residenziale	33.925,00
012 Assic,rischio locativo villa	176,42	010 Servizi assistenza a domicil	290,00
013 Locazione villa via Liguria	5.400,00	06 CENTRO SFAD	48.834,00
07 ACQUISTI VARI ATTIVITA' TIPICA	4.604,02	001 Rette SFAD	48.834,00
001 Acquisto materiale vario	309,91	34 PROVENTI VARI	2,05
003 Acq,cancelleria e stampati	759,06	040 Arrotondamenti attivi	2,05
008 Acquisto pacchetto PEC	48,56	40 PROVENTI FINANZIARI	7,66
010 Acquisto beni strum,inf,516E	219,00	001 Interessi attivi banc,c/9512	7,66
014 Materiale per manutenzioni	859,44	44 PROVENTI STRAORDINARI	1.050,64
016 Spese gestione animali	2.408,05	010 Sopravv. ed insussist. attiv	14,84
10 UTENZE SERVIZI ATTIVITA TIPIC	17.475,15	011 Sopravv. attive errori rilev	997,50
001 Energia elettrica	11.682,21	040 Arrotondamenti attivi euro	38,30
002 Spese telefoniche	530,66		
003 Spese telefonia mobile	572,18		
004 Canone utilizzo internet	417,83		
005 Riscaldamento	2.001,56		
006 Acqua	173,87		
008 Spese postali	52,35		
009 Spese bancarie	395,71		
010 Spese consulenza informatica	199,95		
020 Assicurazione tutela legale	230,02		
022 Assicurazione RC	366,75		
023 Polizza incendio e furto sed	852,06		

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 2 dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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
12 CONSULENZE ATTIVITA' TIPICA	14.482,24
001 Spese consul, amministrative	1.220,00
002 Spese consulenza paghe	5.741,32
017 Spese consulenza sicurezza	317,20
018 Spese consulenza privacy	976,00
032 Spese legali e notarili	3.933,35
036 Consulenze tecniche	2.294,37
13 COSTI AUTOMEZZI DI PROPRIETA'	7.581,25
001 sp,manutenzioni rip,autovett	80,00
002 Spese carburante autovetture	3.939,30
003 Assicurazioni autovetture	3.514,55
006 Multe auto di proprietà	47,40
16 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.147,00
050 Manutenzioni e riparazioni	1.147,00
20 ONERI PERSONALE	217.205,88
001 Salari e stipendi	155.350,07
002 Salari badante	20.828,03
010 Contributi INPS	22.325,67
011 Contributi INPS badante	2.371,37
015 Contrib,previd,compl,RECIPRO	588,00
020 Contributi INAIL dipendenti	1.590,49
051 Spese formazione personale d	70,00
080 Quota TFR dipendenti	12.232,05
081 Quota TFR badanti	1.850,20
25 AMM, BENI MATERIALI ATT,TIPICA	7.848,37
001 Amm.to fabbricati strumental	4.605,38
003 Amm.to costruzioni leggere	873,63
011 Amm.to impianti generici	736,34
030 Amm.to macchine uff.elettron	75,38
032 Amm.to mobili e arredi	1.557,64
27 AMM, BENI IMMATERIALI ATT,TIP.	151,35
020 Amm.to software	151,35
28 AMMORTAMENTO ONERI PLURIENNALI	75,00
030 Amm.to oneri pluriennali	75,00
34 ONERI DIVERSI GESTIONE ATT,TIP	1.867,87
007 Diritti SIAE	1.707,52
032 Sanzioni ravvedimento operos	157,20
040 Arrotondamenti passivi	3,15
38 IMPOSTE E TASSE	100,00

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 2 dal 01/01/2022 al 31/12/2022

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	
003 Imposta di bollo	100,00		
40 ONERI FINANZIARI E PATRIMONIAL	4.943,86		
001 Interessi passivi bancari	284,72		
002 Altre commissioni bancarie	306,02		
010 Interessi passivi su mutui	4.117,00		
011 Interessi passivi finanziam.	210,00		
021 Interessi ravvedimento opero	25,71		
023 Interessi dilazione imposte	0,41		
44 ONERI STRAORDINARI	1.089,01		
001 Minusvalenze straordinarie	61,00		
010 Sopravv. ed insussist. passi	889,20		
011 Sopravv. passive errori rile	94,27		
022 Sanzioni imposte es.preceden	29,06		
040 Arrotondamenti passivi euro	15,48		
TOTALE COSTI D'ESERCIZIO	355.280,72	TOTALE RICAVI D'ESERCIZIO	438.360,72
UTILE D'ESERCIZIO	83.080,00		
TOTALE A PAREGGIO	438.360,72	TOTALE A PAREGGIO	438.360,72

Contribuente : 0002 LA CHIOCCIOLA APS  
 VIA REALETTA STRADA VICINALE 5

27026 GARLASCO

PV

DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO AI FINI II.DD. 2022

Dal 01/01/2022 al 31/12/2022

Risultato civilistico ( utile ) ..... : 83.080,00

Costi fiscalmente non deducibili

% non deduc.

01/07/003 - Acq,cancelleria e stampati	20,00	151,81
01/07/008 - Acquisto pacchetto PEC	80,00	38,85
01/10/002 - Spese telefoniche	20,00	106,13
01/10/003 - Spese telefonia mobile	20,00	114,44
01/10/004 - Canone utilizzo internet	20,00	83,57
01/20/051 - Spese formazione personale dip	100,00	70,00
01/34/032 - Sanzioni ravvedimento operoso	100,00	157,20
01/40/021 - Interessi ravvedimento operoso	100,00	25,71
01/44/022 - Sanzioni imposte es.precedenti	100,00	29,06

Totale costi fiscalmente non deducibili ..... : 776,77

Ricavi fiscalmente non imponibili

% non impon.

Totale ricavi fiscalmente non imponibili ..... : 0,00

Utile ai fini imposte dirette ..... : 83.856,77

DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO AI FINI IRAP 2022

Dal 01/01/2022 al 31/12/2022

Risultato civilistico ( utile ) ..... : 83.080,00

Costi fiscalmente non deducibili

% non deduc.

01/12/017 - Spese consulenza sicurezza	100,00	317,20
01/12/018 - Spese consulenza privacy	100,00	976,00
01/20/001 - Salari e stipendi	100,00	155.350,07
01/20/010 - Contributi INPS	100,00	22.325,67
01/20/015 - Contrib,previd,compl,RECIPROCA	100,00	588,00
01/20/051 - Spese formazione personale dip	100,00	70,00
01/40/001 - Interessi passivi bancari	100,00	284,72
01/40/002 - Altre commissioni bancarie	100,00	306,02
01/40/010 - Interessi passivi su mutui	100,00	4.117,00
01/40/011 - Interessi passivi finanziam.ti	100,00	210,00
01/40/021 - Interessi ravvedimento operoso	100,00	25,71
01/40/023 - Interessi dilazione imposte	100,00	0,41
01/44/010 - Sopravv. ed insussist. passive	100,00	889,20
01/44/011 - Sopravv. passive errori rilev.	100,00	94,27
01/44/022 - Sanzioni imposte es.precedenti	100,00	29,06
01/44/040 - Arrotondamenti passivi euro	100,00	15,48

-----  
Totale costi fiscalmente non deducibili ..... : 185.598,81

Ricavi fiscalmente non imponibili

% non impon.

02/40/001 - Interessi attivi banc,c/95128	100,00	7,66
02/44/010 - Sopravv. ed insussist. attive	100,00	14,84
02/44/011 - Sopravv. attive errori rilev.	100,00	997,50
02/44/040 - Arrotondamenti attivi euro	100,00	38,30

-----  
Totale ricavi fiscalmente non imponibili ..... : 1.058,30=====  
Base imponibile ai fini I.R.A.P. .... : 267.620,51