

FONDAZIONE PISTOLETTO ONLUS

Codice Fiscale 90040460025

Bilancio riclassificato

Fascicolo Fascicolo dal 01/01/2022 al 31/12/2022

Struttura Bilancio Enti Terzo Settore

	31/12/2022	31/12/2021
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) Quote associative o apporti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) Costi di sviluppo	0	750.027
- Costi di sviluppo	1.864.835	1.413.066
00010004 SPESE RICERCA E SVILUPPO ACCADEMIZ TERZO PARADISO	1.864.835,18	-
- (Fondi di ammortamento)	1.864.835	663.039
04019004 F.DO AMM.TO SP. RICERCA E SVIL. ACCADEMIA TERZO PA	1.864.835,18	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.000	10.000
00010002 UTILIZZO OPERE DELL'INGEGNO	10.000,00	-
- (Fondi di ammortamento)	10.000	10.000
04019001 F.DO AMM.TO UTIL. OPERE D'INGEGNO	10.000,00	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	154.336	168.196
- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	237.099	237.099
00010003 LICENZE D'USO SOFTWARE	15.923,01	-
00010005 MARCHIO LOVE DIFFERENCE	207.938,62	-
00010006 MARCHIO	4.492,60	-
00011001 LICENZE D'USO SOFTWARE ATT. ACC.	8.745,05	-
- (Fondi di ammortamento)	82.763	68.903
04019002 F.DO AMM.TO LICENZE D'USO SOFTWARE	15.517,72	-
04019003 F.DO AMM.TO LICENZE D'USO SOFTWARE ATT.ACC.	8.745,05	-
04019005 F.DO AMM.TO MARCHIO LOVE DIFFERENCE	57.760,75	-
04019006 F.DO AMM.TO MARCHI	739,96	-
7) Altre	45.958	25.059
- Altre	230.763	194.117
00010001 ONERI PLURIENNALI	230.762,60	-
- (Fondi di ammortamento)	184.805	169.058
04019000 F.DO AMM.TO ONERI PLURIENNALI	184.805,44	-
Totale immobilizzazioni immateriali	200.294	943.282
II - Immobilizzazioni materiali		

31/12/2022

31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
1) Terreni e fabbricati	8.794.221	8.374.117
- Terreni e fabbricati	8.975.840	8.555.736
00020001 TERRENI E FABBRICATI	1.287.440,67	-
00020002 RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE	5.288.061,09	-
00020003 UNITA' IMMOBILIARI	2.400.338,45	-
- (Fondi di ammortamento)	181.619	181.619
04010001 F.DO AMM.TO TERRENI E FABBRICATI	144.443,35	-
04010003 F.DO AMM.TO UNITA' IMMOBILIARI	37.175,26	-
2) Impianti e macchinari	178.615	210.172
- Impianti e macchinari	885.679	860.582
00022000 IMPIANTO ELETTRICO	82.284,80	-
00022001 IMPIANTO TELEFONICO	15.803,95	-
00022002 IMPIANTO RETE INFORMATICA	55.718,07	-
00022003 IMPIANTO RETE INFORMATICA ATT. ACC.	7.721,48	-
00022004 IMPIANTO RISCALDAMENTO	96.327,50	-
00022005 IMPIANTO ANTINCENDIO	14.850,45	-
00022006 IMPIANTO DI IRRIGAZIONE	2.557,55	-
00022007 IMPIANTO FOTOVOLTAICO	573.874,68	-
00022008 IMPIANTO GEOTERMICO	22.116,16	-
00022009 IMPIANTO CAFETERIA	11.969,50	-
00022010 IMPIANTO RILEVAZIONE SUONI	2.454,89	-
- (Fondi di ammortamento)	707.064	650.410
04012000 F.DO AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO	36.601,74	-
04012001 F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	11.215,27	-
04012002 F.DO AMM.TO RETE INFORMATICA	22.947,74	-
04012003 F.DO AMM.TO RETE INFORMATICA ATT.ACC.	7.721,48	-
04012004 F.DO AMM.TO IMPIANTO RISCALDAMENTO	43.607,77	-
04012005 F.DO AMM.TO IMPIANTO ANTINCENDIO	9.196,17	-
04012006 F.DO AMM.TO IMPIANTO DI IRRIGAZIONE	1.918,20	-
04012007 F.DO AMM.TO IMPIANTO FOTOVOLTAICO	557.686,30	-
04012008 F.DO AMM.TO IMPIANTO GEOTERMICO	8.846,48	-
04012009 F.DO AMM.TO IMPIANTI CAFETERIA	5.235,70	-
04012010 F.DO AMM.TO IMPIANTO RILEVAZIONE SUONI	2.086,66	-
3) Attrezzature	30.686	27.711
- Attrezzature	104.391	96.733
00021000 ATTREZZATURE	80.333,71	-
00021001 ATTREZZATURE ATT.ACC.	15.622,26	-
00021002 ATTREZZATURA VARIA CAFETERIA	8.435,46	-
- (Fondi di ammortamento)	73.705	69.022
04011000 F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	67.727,65	-
04011001 F.DO AMM.TO ATTREZZATURE ATT.ACC.	3.741,22	-
04011002 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA CAFETERIA	2.235,84	-

	31/12/2022	31/12/2021
4) Altri beni	28.196.129	28.201.224
- Altri beni	28.571.695	28.548.278
00023000 MOBILI E ARREDI	191.397,27	-
00023001 MOBILI E ARREDI ATT. ACC.	59.207,95	-
00023002 MOBILI E ARREDI CAFETERIA	24.621,71	-
00024000 MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	116.275,80	-
00024001 MACCHINE UFFICIO ELETTR. ATT. ACC.	13.724,94	-
00024003 MACCHINE UFFICIO ELETTR. ACC.	1.548,00	-
00025000 AUTOVEICOLI	51.152,11	-
00025001 CICLOMOTORI	1.839,23	-
00026000 PIANTE, FIORI E GIARDINO	3.789,61	-
00027000 BENI INFERIORI A 516,46 €	42.421,98	-
00027001 BENI INFERIORI A 516,46 € CAFETERIA	5.457,91	-
00040000 OPERE D'ARTE RICEVUTE PER DONAZIONE	27.947.683,83	-
00040001 OPERE D'ARTE ACQUISTATE	76.099,16	-
00040002 OPERE D'ARTE	36.475,47	-
- (Fondi di ammortamento)	375.566	347.054
04013000 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	107.626,62	-
04013001 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI ATT. ACC.	34.722,42	-
04013002 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI CAFETERIA	4.314,11	-
04014000 F.DO AMM.TO MACCH.UFF. ELETTR.	114.432,17	-
04014001 F.DO AMM.TO MACCH.UFF.EL.ATT.ACC.	10.180,11	-
04014002 F.DO AMM.TO MACCH.UFF.EL.ACCADEMIA	154,80	-
04015000 F.DO AMM.TO AUTOVEICOLI	50.627,11	-
04015001 F.DO AMM.TO CICLOMOTORI	1.839,23	-
04016000 F.DO AMM.TO PIANTE, FIORI E GIARDINO	3.789,60	-
04017000 F.DO AMM.TO BENI 516,46 €	42.421,98	-
04017001 F.DO AMM.TO BENI 516,46 € CAFETERIA	5.457,91	-
Totale immobilizzazioni materiali	37.199.651	36.813.224
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
b) Imprese collegate	20.000	20.000
- Partecipazioni in imprese collegate	20.000	20.000
00030000 QUOTE CAPITALE CITTADELLARTE SRL	20.000,00	-
c) Altre imprese	464	464
- Partecipazioni in altre imprese	464	464
00033001 QUOTE CAPITALE ATL BIELLA VALSESIA VERCELLI	464,00	-
Totale partecipazioni	20.464	20.464
2) Crediti		
b) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	43.601
- Crediti verso imprese collegate - entro	0	43.601

	31/12/2022	31/12/2021
00032000 FINANZ. C/CAP. CITTADELLARTE SRL	0,00	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	43.601	0
- Crediti verso imprese collegate - oltre	43.601	0
00032000 FINANZ. C/CAP. CITTADELLARTE SRL	43.600,99	-
Totale crediti verso imprese collegate	43.601	43.601
Totale crediti	43.601	43.601
3) Altri titoli	0	8.638.934
- Altri titoli	0	8.638.934
01040001 TITOLI BIVER	0,00	-
01040002 TITOLI ERSEL	0,00	-
01040003 ERSEL C/TITOLI - LIQUIDITA'	0,00	-
01040004 TITOLI BANCA SELLA	0,00	-
01041000 FONDI SELLA - LIQUIDITA'	0,00	-
01041001 FONDI E TITOLI DA GESTIONE PATRIMONIALE SELLA	0,00	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	64.065	8.702.999
Totale immobilizzazioni (B)	37.464.010	46.459.505
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	58.207	61.625
- Prodotti finiti	58.207	61.625
00050000 RIMANENZE MAGAZZINO BOOK SHOP	58.206,67	-
Totale rimanenze	58.207	61.625
II - Crediti		
1) Verso utenti e clienti		
Entro l'esercizio successivo	2.025.638	2.320.083
- Crediti da attività di interesse generale	2.025.638	2.320.083
01011000 CLIENTI NAZIONALI	248.008,60	-
01012000 CLIENTI ESTERI	1.777.629,61	-
Totale crediti verso utenti e clienti	2.025.638	2.320.083
8) Verso imprese collegate		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	183.380	183.380
- Crediti verso imprese collegate - oltre	183.380	183.380
01075001 CREDITI VERSO CITTADELLARTE SRL	183.379,58	-
Totale crediti verso imprese collegate	183.380	183.380
9) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	42.022	19.823
- Crediti verso erario per acconti d'imposta	15.256	19.823
01073001 IRAP C/ ACCONTO	1.455,91	-
01073002 IRES C/ACCONTO	13.799,73	-
- Crediti verso erario per I.V.A.	13.303	0
05040001 ERARIO C/IVA	13.302,84	-
- Altri crediti verso erario	13.463	0

	31/12/2022	31/12/2021
01073006 CREDITO IMPOSTA GAS ENERGIA	13.462,54	-
Totale crediti tributari	42.022	19.823
12) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.785	9.108
- Verso altri	386	1.546
01074000 RITENUTE FISCALI SU CTR FOTOVOLTAICO	0,00	-
01076000 ANTICIPO SPESE VIAGGIO E TRASFERTA	335,95	-
01077000 VOUCHER	50,00	-
- Acconti a fornitori	1.850	682
01072000 FORNITORI C/ ANTICIPI	1.849,92	-
- Altri crediti	549	6.880
01072003 ALTRI CREDITI DIVERSI	548,79	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	444.273	421.460
- Altri crediti	444.273	421.460
01071000 CREDITI PER DEPOSITI /CAUZIONI	2.504,13	-
01091002 CONTRIBUTI DA RICEVERE	441.768,60	-
Totale crediti verso altri	447.058	430.568
Totale crediti	2.698.098	2.953.854
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
3) Altri titoli	7.717.522	0
- Altri titoli	7.717.522	0
01040002 TITOLI ERSEL	491.287,50	-
01040003 ERSEL C/TITOLI - LIQUIDITA'	16.911,87	-
01040004 TITOLI BANCA SELLA	2.937.502,00	-
01041000 FONDI SELLA - LIQUIDITA'	76.643,60	-
01041001 FONDI E TITOLI DA GESTIONE PATRIMONIALE SELLA	4.195.176,78	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	7.717.522	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	1.429.584	2.144.167
02020001 BIVERBANCA C/C 160900/74	16.609,73	-
02020002 BIVERBANCA C/C 160999/60 C/RISTR.	200.018,38	-
02021000 BANCA SELLA C/C 430	506.711,96	-
02021001 BANCA SELLA C/C 431 RISTR.	345.235,45	-
02021002 BANCA SELLA C/C 432 TERZO PARADISO	42.911,89	-
02021003 BANCA SELLA C/C 433	15.539,31	-
02021004 BANCA SELLA C/C 434	169.120,87	-
02021005 BANCA SELLA C/C 435	33.702,48	-
02022000 BANCA SELLA C/GARANZIA 1824	98.088,41	-
02030001 CONTO PAYPAL	1.645,78	-
3) Danaro e valori in cassa	4.051	2.980
02010001 CASSA	2.682,70	-

	31/12/2022	31/12/2021
02010002 CASSA BOOK SHOP	705,49	-
02050001 CASSA VALUTA	662,32	-
Totale disponibilità liquide	1.433.635	2.147.147
Totale attivo circolante (C)	11.907.462	5.162.626
D) Ratei e risconti attivi	163.229	78.525
- Ratei attivi	151.876	77.658
01091000 RATEI ATTIVI	151.875,77	-
- Risconti attivi	11.353	867
01091001 RISCONTI ATTIVI	11.352,84	-
TOTALE ATTIVO	49.534.701	51.700.656
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	77.469	77.469
- Quote associative	77.469	77.469
03011001 CAPITALE DELLA FONDAZIONE	77.468,53	-
II - Patrimonio vincolato		
Totale patrimonio vincolato	0	0
III - Patrimonio libero		
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	-2.384.450	-1.544.126
- Riserve straordinarie	53.638	53.638
03020002 RISERVA STRAORDINARIA	53.637,99	-
- (Disavanzi di gestione esercizi precedenti)	2.438.088	1.597.764
03033000 PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	2.438.087,56	-
2) Altre riserve	52.957.459	52.957.457
- Altre riserve	52.957.459	52.957.457
03020001 RISERVA PER DONAZIONI E LASCITI	52.957.457,12	-
Totale patrimonio libero	50.573.009	51.413.331
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	-2.215.391	-822.772
- (Disavanzo d'esercizio)	2.215.391	822.772
Totale Patrimonio Netto	48.435.087	50.668.028
B) Fondi per rischi e oneri		
3) Altri	201.357	201.357
- Fondi per oneri	201.357	201.357
04010002 F.DO CONTRIBUTI PER RISTRUTTURAZIONE	190.000,00	-
04010004 F.DO CONTRIBUTI PER ACQUISTO ATTREZZATURE	11.357,09	-
Totale fondi per rischi ed oneri	201.357	201.357
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	196.350	202.990
- Fondo T.F.R.	196.350	202.990
04030001 F.DO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	196.349,64	-
D) Debiti		
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-206	-250

	31/12/2022	31/12/2021
- Acconti da clienti	-206	-250
05010001 CLIENTI C/ACCONTI	-205,70	-
Totale acconti	-206	-250
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	464.728	479.574
- Fornitori per attività di interesse generale	269.406	351.424
05021000 FORNITORI NAZIONALI	252.976,51	-
05022000 FORNITORI ESTERI	16.429,35	-
- Fatture da ricevere	195.322	128.150
05031000 FORNITORI C/FT DA RICEVERE	195.321,73	-
Totale debiti verso fornitori	464.728	479.574
9) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	40.665	25.850
- Debito per IVA	0	3.738
05040000 ERARIO C/IVA	0,00	-
- Debito per ritenute su lavoro subordinato	34.394	14.861
05050001 ERARIO C/RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	34.394,45	-
- Debito per ritenute su lavoro autonomo	4.393	5.201
05051000 ERARIO C/RIT. ACC.LAVORATORI AUTONOMI	4.393,27	-
- Altri debiti tributari	1.878	2.050
04020001 F.DO IMPOSTE E TASSE	0,00	-
05050002 ERARIO C/ADDIZIONALE REGIONALE	1.491,62	-
05050003 ERARIO C/ADDIZIONALE COMUNALE	386,32	-
Totale debiti tributari	40.665	25.850
10) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	45.978	42.066
05060001 DEBITI VERSO INPS	41.104,48	-
05060002 DEBITI VERSO INAIL	4.201,39	-
05061001 DEBITI VERSO INPS COLLABORATORI ESTERNI	672,00	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.978	42.066
11) Debiti verso dipendenti e collaboratori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	100.204	0
- Debiti verso dipendenti	81.402	0
05030001 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	81.204,19	-
05030004 DEBITI V/DIPENDENTI PER NOTE SPESE	197,74	-
- Debiti verso collaboratori	18.802	0
05030002 COLABORATORI C/RETRIBUZIONE	18.801,64	-
Totale debiti verso dipendenti e collaboratori	100.204	0
12) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	32.935	35.803
- Debiti verso altri	32.572	35.440
05011000 DEBITI PER ANTICIPO PIEMEX	1.000,00	-
05030001 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	0,00	-

	31/12/2022	31/12/2021
05030002 COLABORATORI C/RETRIBUZIONE	0,00	-
05030003 DEBITI PER TRATTENUTE SINDACALI	640,62	-
05031001 DEBITI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	4.760,00	-
05032000 ADDEBITI CARTA DI CREDITO FONDAZIONE	229,24	-
05032001 ADDEBITI CARTA DI CREDITO NALDINI PAOLO	1.160,27	-
05032002 ADDEBITI CARTA DI CREDITO PIOPPI MARIA (SELLA)	1.481,95	-
05033000 ALTRI DEBITI DIVERSI	23.300,00	-
- Altri debiti	363	363
05041000 CONTO COMPENSAZIONI	363,00	-
Totale altri debiti	32.935	35.803
Totale debiti	684.304	583.043
E) Ratei e risconti passivi	17.603	45.238
- Ratei passivi	5.434	45.238
05070001 RATEI PASSIVI	5.433,93	-
- Risconti passivi	12.169	0
05070002 RISCONTI PASSIVI	12.169,00	-
TOTALE PASSIVO	49.534.701	51.700.656
RENDICONTO GESTIONALE		
ONERI E COSTI		
A) Costi e oneri da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	71.685	70.286
- Materiali di consumo	36.934	54.384
40010001 ACQUISTO MATERIALE	26.462,87	-
40010002 ACQUISTO MATERIALE PER MOSTRE	6.129,65	-
40010003 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	1.605,01	-
40011001 ACQUISTI NON GIUSTIFICATI	1.355,38	-
44012001 ACQ. MATERIALE ATT.ACC.	1.380,65	-
- Materiali di pulizia	2.331	733
40010007 ACQUISTO MATERIALE PER PULIZIA	2.331,02	-
- Cancelleria	20.316	7.918
40010004 CANCELLERIA E STAMPATI	19.073,91	-
44011001 CANCELLERIA, CARTOLERIA E STAMPATI ATT. ACC.	1.242,09	-
- Carburanti e lubrificanti	11.247	6.707
40026001 CARBURANTE	11.247,10	-
- Altri	857	544
40010005 ACQUISTI PER OSPITALITA'	554,72	-
40010008 ACQUISTI VARI PER PROGETTI	301,98	-
2) Servizi	1.350.062	929.197
- Trasporti	8.625	8.590
40020010 TRASPORTI E SPEDIZIONI	8.624,75	-
44020003 TRASPORTI E SPEDIZIONI ATT.ACC.	0,00	-

	31/12/2022	31/12/2021
- Manutenzioni e riparazioni	90.224	98.633
40020001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	75.937,36	-
40020002 MANUTENZIONE AREE VERDI	5.026,40	-
40020003 MANUTENZIONE AUTOMEZZI	9.259,79	-
44020001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ATT.ACC.	0,00	-
- Assicurazioni	22.047	25.215
40020009 ASSICURAZIONI	22.046,62	-
- Spese di pubblicità	25.939	8.664
42010001 PUBBLICITA' E PROMOZIONE	25.938,58	-
- Spese per eventi	0	769
40024008 SERVIZI VARI PER EVENTI	0,00	-
- Spese di rappresentanza	155.732	2.773
40022001 VIAGGI E TRASFERTE	151.136,19	-
40022002 COSTI DI RAPPRESENTANZA	4.595,60	-
44020060 VIAGGI E TRASFERTE ATT.ACC.	0,00	-
- Energia elettrica	32.680	23.828
40021001 ENERGIA ELETTRICA	32.680,20	-
- Gas	107.835	59.680
40021002 GAS METANO	107.835,15	-
- Acqua	12.303	8.481
40021003 ACQUA POTABILE	12.302,88	-
- Spese telefoniche	42.255	41.134
40021004 UTENZE TELEFONICHE	28.490,22	-
40021005 UTENZE INTERNET	8.132,42	-
40021050 CANONI DOMINI INTERNET	5.632,71	-
- Servizi e consulenze tecniche	102.054	77.258
40025001 CONSULENZE AMMINISTRATIVE	41.727,17	-
40025003 CONSULENZE SOFTWARE	20.306,81	-
40025005 CONSULENZE TECNICHE	40.019,80	-
44020007 SPESE AMMINISTRATIVE ATT.ACC.	0,00	-
- Servizi professionali	408.736	240.386
40025002 SPESE LEGALI E NOTARILI	31.883,67	-
40025004 COLLABORAZIONI ESTERNE	376.852,13	-
44020005 CONSULENZE ATT.ACC.	0,00	-
- Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	35.498	29.242
40025006 PRESTAZIONI OCCASIONALI	35.497,50	-
44020006 PRESTAZIONI OCCASIONALI ATT.ACC.	0,00	-
- Altri	306.134	304.544
40010006 SPESE SANITARIE	220,83	-
40011002 ACQUISTI NON DETRAIBILI	10,96	-
40020004 DISINFESTAZIONI, DERATTIZZAZIONI, ECC.	4.793,88	-
40020005 CANONI ASSISTENZA MACCH. ELETTR.	5.097,16	-
40020006 VIGILANZA	5.446,08	-

31/12/2022

31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
40020007 SERVIZI DI PULIZIA	35.640,36	-
40020008 SMALTIMENTO RIFIUTI	5.804,50	-
40020012 LAVORAZIONI PRESSO TERZI	494,10	-
40022001 VIAGGI E TRASFERTE	0,00	-
40022003 SPESE OSPITALITA'	72.040,63	-
40023001 ABBONAMENTI A PUBBLICAZIONI/TELEVISIVI	12.352,39	-
40023002 QUOTE ASSOCIATIVE	13.115,44	-
40024001 SPESE POSTALI	131,40	-
40024002 SPESE AMMINISTRATIVE VARIE	4.157,61	-
40024003 SERVIZI FOTOGRAFICI E VIDEO	24.581,92	-
40024005 SERVIZI VARI PER MOSTRE	54.461,82	-
40024006 SERVIZI VARI PER PROGETTI	28.149,75	-
40024007 SERVIZI VARI	5.154,71	-
40025007 CONTRIBUTI INPS COLLABORATORI ESTERNI	448,00	-
40027001 SERVIZI NON GIUSTIFICATI	870,83	-
40041003 CORSI FORMAZIONE E RIQUALIFICAZIONE PERSONALE	581,44	-
44020004 CANONI ASSISTENZA MACCH. ELETTR.ATT.ACC.	0,00	-
44020008 CANONE ABBONAMENTO E/COMMERCE	1.042,65	-
44020030 SERVIZI FOTOGRAFICI E VIDEO ATT.ACC	0,00	-
44020040 SERVIZI VARI ATT.ACC.	0,00	-
44060001 COMMISSIONI POS STORE	198,86	-
44060002 COMMISSIONI PAYPAL STORE	13,48	-
44060003 COMMISSIONI E-COMMERCE STORE	102,31	-
46010002 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	2.497,52	-
46010003 SPESE E COMMISSIONI CARTA DI CREDITO	519,34	-
46011001 COMMISSIONI CONTO PAYPAL	40,64	-
46040001 SPESE E COMMISSIONI SU TITOLI	28.108,60	-
48060001 SCONTI E ABBUONI PASSIVI	56,92	-
3) Godimento beni di terzi	31.230	8.567
- Affitti e locazioni	933	4.183
40030001 LOCAZIONE APPARECCHIATURE ELETTRONICHE	933,30	-
- Noleggi	30.297	4.384
40030002 NOLEGGIO ATTREZZATURE	30.296,74	-
4) Personale	767.282	760.349
- Salari e stipendi	567.192	561.315
40040001 STIPENDI E SALARI	433.747,35	-
40041001 COMPENSI	133.445,10	-
44040001 STIPENDI ATT.ACC.	0,00	-
44040004 COMPENSI COLLABORATORI ATT.ACC.	0,00	-
- Oneri previdenziali e assistenziali	156.204	161.219

31/12/2022

31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
40040002 ONERI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI LAV. DIP.	124.883,41	-
40041002 ONERI ASSIC. E PREVIDENZIALI SU COMPENSI	31.320,47	-
44040002 ONERI ASSIC. E PREVIDENZIALI ATT.ACC.	0,00	-
44040005 ONERI ASSIC.E PREVIDENZIALI COLL.ATT.ACC.	0,00	-
- Altri oneri sociali	866	119
40041004 VISITE MEDICHE E ESAMI DIPENDENTI	866,00	-
- Trattamento di fine rapporto	43.020	37.696
40040003 ACCANTONAMENTO TFR	43.020,49	-
44040003 ACCANTONAMENTO TFR ATT.ACC.	0,00	-
5) Ammortamenti	81.326	370.102
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.608	325.991
- Ammortamento costi di sviluppo	0	282.613
40059003 AMM.TO SPESE RICERCA E SVILUPPO ACCADEMIA	0,00	-
- Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	13.861	16.633
40059002 AMM.TO LICENZE D'USO SOFTWARE	2.058,80	-
40059020 AMM.TO MARCHIO LOVE DIFFERENCE	11.552,15	-
40059021 AMM.TO MARCHI	249,59	-
- Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	15.747	26.745
40059000 AMM.TO ONERI PLURIENNALI	15.747,09	-
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	51.718	44.111
- Ammortamento impianti e macchinari	25.518	21.554
40052000 AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO	8.150,52	-
40052001 AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	960,26	-
40052002 AMM.TO RETE INFORMATICA	3.115,08	-
40052004 AMM.TO IMPIANTO RISCALDAMENTO	8.831,96	-
40052005 AMM.TO IMPIANTO ANTINCENDIO	1.485,05	-
40052006 AMM.TO IMPIANTO DI IRRIGAZIONE	255,76	-
40052008 AMM.TO IMPIANTO GEOTERMICO	2.211,62	-
40052009 AMM.TO IMPIANTO CAFETERIA	261,79	-
40052010 AMM.TO IMPIANTO RILEVAZIONE DEL SUONO	245,49	-
- Ammortamento attrezzature	2.352	3.315
40051000 AMM.TO ATTREZZATURE	2.351,88	-
44051001 AMM.TO ATTREZZATURE ATT.ACC.	0,00	-
- Ammortamento altri beni materiali	23.848	19.242
40053000 AMM.TO MOBILI E ARREDI	14.177,59	-
40054000 AMM.TO MACCH.UFF.ELETTTR.	2.565,20	-
40055000 AMM.TO AUTOVEICOLI	2.725,00	-
40056000 AMM.TO PIANTE E FIORI	0,00	-
40057000 AMM.TO BENI 516,46 EURO	4.380,63	-
44053001 AMM.TO MOBILI E ARREDI ATT.ACC.	0,00	-

31/12/2022

31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
44054001 AMM.TO MACCH.UFF.EL.ATT.ACC.	0,00	-
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	840.484	0
- Svalutazione costi di sviluppo	840.484	0
46053001 SVALUTAZIONE STRAORDINARIA SPESE DI RICERCA E SVILUPPO	840.484,13	-
7) Oneri diversi di gestione	446.481	89.119
- Imposta di registro, ipotecaria, catastale	237	995
50020007 IMPOSTA DI REGISTRO	237,00	-
- Imposte sugli immobili	2.836	0
50020001 IMU	2.836,00	-
- Altri tributi locali	680	922
50020004 TASSA RIFIUTI	489,43	-
50020006 TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO	0,00	-
50020009 CANONI DEMANIO IDRICO	191,00	-
- Altre imposte e tasse diverse	5.177	20.699
40026002 BOLLO CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	734,42	-
46040004 IMPOSTA SU TITOLI GESTITI	732,05	-
50020005 IMPOSTA DI BOLLO	1.484,26	-
50020010 DIRITTI CCIAA	18,07	-
50020012 IMPOSTA SOSTITUTIVA RIV. TFR (COD.1713)	2.207,74	-
- Oneri per multe, ammende ed altre penalità	179	1.294
50030001 MULTE E CONTRAVVENZIONI	147,80	-
50040002 SANZIONI RITARDATO/ERRATO VERS. IMPOSTE	31,56	-
- Minusvalenze di natura non finanziaria	352.236	7.187
46040003 MINUSVALENZA SU GESTIONE FONDI PATRIMONIALI	352.236,44	-
- Sopravvenienze ed insussistenze passive	10.921	8.661
46051001 SOPRAVVENIENZE PASSIVE	10.921,12	-
- Altri oneri di gestione	74.215	49.361
40023010 ABBONAMENTI LICENZE PROGRAMMI	1.688,61	-
40024004 TRADUZIONI	104,00	-
40062000 ONERI DOGANALI	60,24	-
42100001 ONERI RACCOLTA FONDI "PROTEGGI CITTADELLARTE"	0,00	-
46052001 COSTI GESTIONE PARTECIPATA NOVA CIVITAS	4.662,05	-
46052002 COSTI GESTIONE PARTECIPATA LOVE DIFFERENCE	0,00	-
48061001 OMAGGI , REGALI E BENEFICIENZA	517,00	-
48062001 CONTRIBUTI A ENTI DIVERSI	62.000,00	-
48063001 PERDITA SU CAMBI	2.608,16	-
50020002 IMPOSTA DI PUBBLICITA'	2.515,20	-
50020003 TOSAP	60,00	-

	31/12/2022	31/12/2021
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	3.500	5.253
- Altre erogazioni vincolate per decisione degli organi istituzionali	3.500	5.253
40061000 DONAZIONI E CONTRIBUTI A TERZI	3.500,00	-
Totale costi e oneri da attività di interesse generale	3.592.050	2.232.873
B) Costi e oneri da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.035	12.662
- Prodotti finiti	15.190	7.172
44010001 ACQ. PRODOTTI DA RIVENDERE	15.189,75	-
- Materiali di consumo	3.482	4.366
45010001 ACQUISTO MATERIALE ACCADEMIA	3.471,05	-
45010003 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO ACCADEMIA	10,65	-
- Cancelleria	6.363	1.124
45010004 CANCELLERIA E STAMPATI ACCADEMIA	6.362,55	-
2) Servizi	316.920	181.104
- Trasporti	1.887	21
44020003 TRASPORTI E SPEDIZIONI ATT.ACC.	1.717,50	-
45020010 TRASPORTI E SPEDIZIONI ACCADEMIA	169,25	-
- Manutenzioni e riparazioni	4.844	3.363
44020001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ATT.ACC.	4.072,50	-
45020001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ACCADEMIA	771,00	-
- Assicurazioni	49	0
45028000 ASSICURAZIONI ACCADEMIA	49,00	-
- Spese di pubblicità	9.436	5.159
45030001 PUBBLICITA' E PROMOZIONE ACCADEMIA	9.435,93	-
- Spese di rappresentanza	30.161	15.224
44020060 VIAGGI E TRASFERTE ATT.ACC.	604,44	-
45020013 VIAGGI E TRASFERTE STUDENTI ACCADEMIA	0,00	-
45022001 VIAGGI E TRASFERTE ACCADEMIA	29.556,12	-
45022002 COSTI DI RAPPRESENTANZA ACCADEMIA	0,00	-
- Energia elettrica	0	993
40021011 ENERGIA ELETTRICA COMM.	0,00	-
- Gas	0	2.487
40021012 GAS METANO COMM	0,00	-
- Acqua	0	353
40021013 ACQUA POTABILE COMM.	0,00	-
- Spese telefoniche	1.279	2.002
40021014 UTENZE TELEFONICHE COMM.	0,00	-
45021005 UTENZE INTERNET ACCADEMIA	1.059,74	-
45021050 CANONI DOMINI INTERNET ACCADEMIA	219,24	-
- Servizi e consulenze tecniche	2.474	600
44020005 CONSULENZE ATT.ACC.	750,00	-

31/12/2022

31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
45020008 CONSULENZE SOFTWARE ACCADEMIA	285,00	-
45025003 SPESE AMMINISTRATIVE VARIE ACCADEMIA	1.439,36	-
- Servizi professionali	88.788	13.975
45025002 SPESE LEGALI E NOTARILI ACCADEMIA	56.604,02	-
45025004 COLLABORAZIONI ESTERNE ACCADEMIA	32.184,40	-
- Altri	178.002	136.927
44020004 CANONI ASSISTENZA MACCH. ELETR.ATT.ACC.	276,00	-
44020007 SPESE AMMINISTRATIVE ATT.ACC.	509,37	-
44040004 COMPENSI COLLABORATORI ATT.ACC.	6.854,00	-
45020007 SERVIZI DI PULIZIA ACCADEMIA	10.520,00	-
45022003 SPESE OSPITALITA' ACCADEMIA	12.126,33	-
45023012 ABBONAMENTI LICENZE PROGRAMMI ACCADEMIA	15,00	-
45024001 SPESE POSTALI ACCADEMIA	11,60	-
45024003 SERVIZI FOTOGRAFICI E VIDEO ACCADEMIA	334,00	-
45024007 SERVIZI VARI ACCADEMIA	18.145,87	-
45025006 PRESTAZIONI OCCASIONALI ACCADEMIA	28.592,50	-
45026000 QUOTE MASTER ACCADEMIA	0,00	-
45027000 SERVIZI NON GIUSTIFICATI ACCADEMIA	9,50	-
45040001 COLLABORAZIONE DIRETTORE ACCADEMIA	29.304,98	-
45042001 COMPENSI COLLABORATORI ACCADEMIA	13.014,47	-
45043001 COLLABORAZIONE DOCENTI ACCADEMIA	51.788,54	-
45050001 BORSE DI STUDIO AGLI STUDENTI ACCADEMIA	6.500,00	-
3) Godimento beni di terzi	6.006	0
- Noleggi	6.006	0
40030003 NOLEGGIO SPAZI	6.006,00	-
4) Personale	137.865	138.328
- Salari e stipendi	97.681	109.600
44040001 STIPENDI ATT.ACC.	24.802,63	-
45040010 STIPENDI E SALARI STAFF ACCADEMIA	72.878,69	-
45042001 COMPENSI COLLABORATORI ACCADEMIA	0,00	-
- Oneri previdenziali e assistenziali	33.903	25.508
44040002 ONERI ASSIC. E PREVIDENZIALI ATT.ACC.	8.986,38	-
45040011 ONERI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI LAV.DIP. ACCADE	21.874,07	-
45042002 ONERI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI COMPENSI ACCADE	3.042,43	-
- Trattamento di fine rapporto	6.281	3.220
44040003 ACCANTONAMENTO TFR ATT.ACC.	2.747,21	-
45040013 ACCANTONAMENTO TFR ACCADEMIA	3.533,46	-
5) Ammortamenti	399.442	57.387
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	361.312	0
- Ammortamento costi di sviluppo	361.312	0

	31/12/2022	31/12/2021
40059003 AMM.TO SPESE RICERCA E SVILUPPO ACCADEMIA	361.311,63	-
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	38.130	57.387
- Ammortamento impianti e macchinari	31.136	57.387
40052007 AMM.TO IMPIANTO FOTOVOLTAICO	31.135,94	-
- Ammortamento attrezzature	2.331	0
44051001 AMM.TO ATTREZZATURE ATT.ACC.	2.330,85	-
- Ammortamento altri beni materiali	4.663	0
44053001 AMM.TO MOBILI E ARREDI ATT.ACC.	3.583,23	-
44054001 AMM.TO MACCH.UFF.EL.ATT.ACC.	925,21	-
45100001 AMM.TO ACC. UFF. EL. ACCADEMIA	154,80	-
7) Oneri diversi di gestione	3.695	1.904
- Altre imposte e tasse diverse	2.147	0
51020001 IMPOSTA DI PUBBLICITA' ACCADEMIA	2.147,00	-
- Altri oneri di gestione	1.548	1.904
45023002 QUOTE ASSOCIATIVE ACCADEMIA	689,00	-
45023011 ABBONAMENTI SERVIZI INTERNET ACCADEMIA	858,93	-
8) Rimanenze iniziali	61.625	60.398
- Rimanenze iniziali prodotti finiti	61.625	60.398
44070000 RIMANENZE INIZIALI MAGAZZINO BOOK SHOP	61.624,97	-
Totale costi e oneri da attività diverse	950.588	451.783
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
Totale costi e oneri da attività di raccolta fondi	0	0
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	213	5
- Interessi passivi	38	5
50040003 INTERESSI PASSIVI SU RAVVEDIMENTO	0,00	-
50040004 INTERESSI PASSIVI RITARDATO VERS. IMPOSTE	37,65	-
- Altri	175	0
46050001 INTERESSI PASSIVI DI MORA	18,11	-
50030002 RITENUTE SU INT.ATTIVI BANCARI	156,94	-
Totale costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	213	5
E) Costi e oneri di supporto generale		
Totale costi e oneri di supporto generale	0	0
Totale oneri e costi	4.542.851	0
PROVENTI E RICAVI		
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
5) Proventi del 5 per mille	1.108	1.131
- 5 per mille non attribuito a progetti specifici	1.108	1.131
60041002 RICAVI 5 X 1000	1.108,42	-
6) Contributi da soggetti privati	534.473	413.944
60010001 CONTRIBUTI PER UNIDEE IN RESIDENCE	15.000,00	-

	31/12/2022	31/12/2021
60010003 CONTRIBUTI SU PROGETTI	60.000,00	-
60010005 CONTRIBUTI DA ENTI PRIVATI	459.472,84	-
8) Contributi da enti pubblici	376.428	110.000
- Contributi pubblici in conto esercizio	13.463	0
60020002 CONTRIBUTI PER GAS E ENERGIA	13.462,54	-
- Altri contributi	362.965	110.000
60020001 CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	362.965,32	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi	488.930	271.241
- Sopravvenienze attive	28.539	3.697
66050001 SOPRAVVENIENZE ATTIVE	28.539,22	-
- Altri ricavi e proventi	460.391	267.544
60040001 PROVENTI VARI	201.110,66	-
60040002 QUOTE PARTECIPAZIONE UNIDEE	18.490,00	-
60041001 DONAZIONI E OFFERTE	86.860,00	-
60041003 PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	92.941,75	-
60043001 QUOTE PARTECIPAZIONE OPEN SCHOOL	23.656,55	-
64050003 RIADDEBITO SERVIZI VARI	16.365,24	-
65040002 QUOTA DI PARTECIPAZIONE ACCADEMIA	3.083,99	-
68010001 SCONTI E ABBUONI ATTIVI	84,10	-
68011001 INDENNIZZI ASSICURATIVI	17.799,00	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	1.400.939	796.316
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	-2.191.111	-1.436.557
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	17.302	13.295
- Corrispettivi per cessioni di beni	16.321	9.234
64010001 VENDITA PRODOTTI STORE	16.320,74	-
- Altri	981	4.061
65040001 PROVENTI VARI ACCADEMIA	981,47	-
4) Contributi da enti pubblici	24.065	35.048
- Altri contributi	24.065	35.048
64050001 CONTRIBUTI PER ECOINCENTIVI FOTVOLTAICO	24.064,91	-
6) Altri ricavi, rendite e proventi	616.783	634.775
- Altri ricavi e proventi	616.783	634.775
60040003 INGRESSI CITTADELLARTE	13.450,16	-
60040004 RICA VBI ATTIVITA' DIDATTICA	5.248,00	-
60050000 RICA VVO PER CAPITALIZZAZIONE	451.768,81	-
64011001 RICA VVI VENDITA ENERGIA PRODOTTA	17.504,03	-
64050002 PROVENTI VARI ATT.ACC.	83.309,00	-
64050010 PROVENTI MASTER ACCADEMIA ATT.ACC.	0,00	-
65010001 CONTRIBUTI PER ACCADEMIA	45.500,00	-
7) Rimanenze finali	58.207	61.625
- Rimanenze finali prodotti finiti	58.207	61.625

	31/12/2022	31/12/2021
64070000 RIMANENZE FINALI MAGAZZINO BOOK SHOP	58.206,67	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività diverse	716.357	744.743
Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	-234.231	292.960
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0	58.782
- Altri	0	58.782
62010001 RACCOLTA FONDI "PROTEGGI CITTADELLARTE"	0,00	-
62010002 RACCOLTA FONDI "PANCHINE PER ROMA"	0,00	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	0	58.782
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	0	58.782
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Da rapporti bancari	604	0
- Interessi attivi	604	0
66010001 INTERESSI ATTIVI BANCARI	603,62	-
2) Da altri investimenti finanziari	211.836	262.048
- Interessi attivi	177.087	206.771
66020001 INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	177.086,87	-
- Dividendi	27.574	9.992
66020003 CEDOLE SU TITOLI	25.453,02	-
66020004 DIVIDENDI SU TITOLI	2.120,56	-
- Plusvalenze finanziarie	0	45.285
66020006 PLUSVALENZA SU GEST.FONDI PATRIMONIALI	0,00	-
- Altri	7.175	0
66020005 UTILE SU TITOLI	7.175,25	-
Totale ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	212.440	262.048
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	212.227	262.043
E) Proventi di supporto generale		
Totale proventi di supporto generale	0	0
Totale proventi e ricavi	2.329.736	0
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	-2.213.115	-822.772
Imposte	2.276	0
- IRES dell'esercizio	2.276	0
50010002 IRES	2.276,00	-
Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	-2.215.391	-822.772
COSTI E PROVENTI FIGURATIVI		
Costi figurativi		
Totale costi figurativi	0	0
Proventi figurativi		
Totale proventi figurativi	0	0