

STAMPA DEL BILANCIO 2022

Stampato il 30/06/23 alle 16:05:23

SEZIONE ATTIVITA'

1	ATTIVO	10.630.144,44
1.A	IMMOBILIZZAZIONI	952.393,75
1.A1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	73,04
1.A1.B1	Fondo ammortamento programmi software	-18.412,59
1.A1.B2	Programmi software	18.412,59
1.A1.D	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	73,04
1.A1.D3	Fondo Amm. spese adattamento locali	-805,36
1.A1.D4	Spese adattamento locali	878,40
1.A2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	896.491,14
1.A2.A	TERRENI E FABBRICATI	37.241,84
1.A2.A3	Costruzioni leggere	94.456,64
1.A2.A4	Fondo ammortamento costruzioni leggere	-57.214,80
1.A2.B	IMPIANTI E MACCHINARI	128.990,73
1.A2.B2	Fondo ammortamento impianti specifici	-212.704,59
1.A2.B3	Fondo ammortamento impianto di allarme	-21.057,40
1.A2.B4	Fondo ammortamento impianto telefonico	-44.621,69
1.A2.B6	Impianti di allarme	22.309,93
1.A2.B8	Impianti specifici	312.253,66
1.A2.B9	Impianti telefonici	72.810,82
1.A2.C	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	519.209,70
1.A2.C1	Attrezzature didattiche	1.691.344,99
1.A2.C2	Attrezzature pulizia locali	35.994,78
1.A2.C3	Attrezzature varie	154.967,04
1.A2.C4	Fondo ammortamento attrezzature varie	-87.376,61
1.A2.C5	Fondo ammortam. attrezzature didattiche	-1.248.489,23
1.A2.C6	Fondo ammortamento attr.pulizia locali	-27.231,27
1.A2.D	ALTRI BENI MATERIALI	211.048,87
1.A2.D1	Arredamenti didattici	345.416,69
1.A2.D2	Autoveicoli	94.600,02
1.A2.D4	Fondo ammortamento arredamenti didattici	-278.858,86
1.A2.D6	Fondo ammort.macchine d'uff.elettroniche	-98.437,82
1.A2.D8	Fondo ammortamento autoveicoli	-66.571,42
1.A2.DA	Fondo ammortamento mobili d'ufficio	-46.529,02
1.A2.DB	Insegne	9.666,69
1.A2.DD	Mobili d'ufficio	89.241,86
1.A2.DF	Macchine d'ufficio elettroniche	139.391,15
1.A2.DG	Fondo ammortamento insegne	-9.666,69
1.A2.DH	Beni mobili strumentali CFP Clusone	55.685,36
1.A2.DI	Fondo ammortamento beni strumentali CFP Clusone	-55.685,36
1.A2.DL	Attrezzature informatiche uso didattico	322.491,69
1.A2.DM	Fondo amm.attrezz.informatiche uso didattico	-289.695,42
1.A3	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	55.829,57

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

VIA MONTE GLENO, 2 BERGAMO - Tel. 0353693711 - C.F. : 03240540165 P.IVA: 03240540165

1.A3.A	CREDITI IMMOBILIZZATI	55.829,57
1.A3.A2	Depositi cauzionali	55.829,57
1.B	ATTIVO CIRCOLANTE	5.319.797,30
1.B2	CREDITI	6.536.554,89
1.B2.A	CREDITI TRIBUTARI	31.318,99
1.B2.A3	Erario c/IRES da compensare	30.089,00
1.B2.A6	Erario c/iva	1.825,00
1.B2.AD	Iva Split Payment	-50.283,13
1.B2.AG	Trattamento integrativo D.L.03/2020	29.858,12
1.B2.AI	Credito d'imposta beni strum. L.160/2019 entro 12 mesi	3.771,60
1.B2.AL	Credito d'imposta beni strum. L.178/2020 entro 12 mesi	5.677,34
1.B2.AM	Credito d'imposta beni strum. L.160/2019 oltre 12 mesi	7.542,40
1.B2.AN	Credito d'imposta beni strum. L.178/2020 oltre 12 mesi	2.838,66
1.B2.C	CREDITI VERSO ALTRI	4.503.552,12
1.B2.C4	Crediti diversi	858.323,87
1.B2.C5	Credito INPS fondo tesoreria	3.210.780,16
1.B2.C6	Clients per fatture da emettere	25.275,50
1.B2.C8	Fornitori per nc da ricevere	1.499,00
1.B2.C9	Fornitori conto anticipi vari	36.516,50
1.B2.CA	Inail in acconto	102.676,99
1.B2.CC	Clients per note debito da emettere	264.661,03
1.B2.CD	Inail c/anticipi infortuni	1.190,05
1.B2.CF	Credito vs dipendente per anticipo 1/5 stipendio	2.629,02
1.B2.M	CREDITI VERSO CLIENTI	2.001.683,78
1.B2.MC	CREDITI VERSO CLIENTI	2.001.683,78
1.B3	DISPONIBILITA' LIQUIDE	-1.216.757,59
1.B3.A	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	-1.225.443,90
1.B3.A11	BPER Banca spa	-1.244.561,48
1.B3.A2	Conto corrente postale nr 67484238 ABF	2.789,43
1.B3.A20	Carta ricaricabile BPER Abf	4.174,61
1.B3.A22	Altri crediti verso banche	1.338,25
1.B3.A6	Conto credito postale ordinario Albino	1.531,52
1.B3.A7	Conto credito postale ordinario Bergamo	710,40
1.B3.A8	Conto credito postale ordinario Clusone	72,06
1.B3.A9	Conto credito postale ordinario Curno	763,99
1.B3.AA	Conto credito postale ordinario S.Giovanni Bianco	1.737,52
1.B3.AB	Conto credito postale ordinario Trescore	1.575,78
1.B3.AD	Conto PAYPAL	4.424,02
1.B3.B	DENARO E VALORI IN CASSA	8.686,31
1.B3.B1	Cassa contanti Bergamo	7.632,51
1.B3.B3	Cassa contanti Albino	158,94
1.B3.B5	Cassa contanti Clusone	85,93
1.B3.B6	Cassa contanti Curno	212,38
1.B3.B7	Cassa contanti San Giovanni Bianco	27,34
1.B3.B8	Cassa contanti Trescore	277,18
1.B3.B81	Cassa contanti Treviglio	292,03
1.C	RATEI E RISCONTI	4.357.953,39
1.C1	ALTRI RATEI E RISCONTI	4.357.953,39
1.C1.1	Ratei attivi	4.217.628,94
1.C1.2	Risconti attivi	140.324,45

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

VIA MONTE GLENO, 2 BERGAMO - Tel. 0353693711 - C.F. : 03240540165 P.IVA: 03240540165

Totale Attività 10.630.144,44

SEZIONE PASSIVITA'

2	PASSIVO	10.580.716,92
2.A	PATRIMONIO NETTO	3.140.555,46
2.A1	CAPITALE	250.000,00
2.A1.1	Fondo di dotazione	250.000,00
2.A4	RISERVE	2.890.555,46
2.A4.1	Riserve di utili	2.890.555,46
2.B	FONDI PER RISCHI E ONERI	25.000,00
2.B3	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	25.000,00
2.B3.1	Fondo svalutazione crediti	25.000,00
2.C	TFR LAVORO SUBORDINATO	3.251.128,77
2.C1	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.251.128,77
2.C1.1	Fondo Trattamento Fine Rapporto	3.251.128,77
2.D	DEBITI	3.756.768,28
2.D1	DEBITI PER ACCONTI RICEVUTI	123.119,96
2.D1.2	Acconto su progetti regione	17.263,00
2.D1.3	Acconto su progetti ATS / convenzioni	105.856,96
2.D2	DEBITI TRIBUTARI	353.380,86
2.D2.1	Debito imposta irap	58.535,00
2.D2.3	Debito imposta sostitutiva tfr	29.862,23
2.D2.4	Irpef collaboratori	26.673,42
2.D2.5	Irpef dipendenti	227.362,34
2.D2.6	Irpef professionisti	8.741,84
2.D2.7	Addizionali regionali dipendenti/collaboratori	1.558,97
2.D2.8	Addizionali comunali dipendenti/collaboratori	647,06
2.D3	DEBITI PREVIDENZIALI	737.778,69
2.D3.1	Debiti verso INAIL	99.212,67
2.D3.2	Debiti Inps gestione separata L. 335/95	50.160,82
2.D3.3	Debiti verso inpdap	471.738,16
2.D3.4	Debiti verso inps dipendenti	116.667,04
2.D4	ALTRI DEBITI	2.542.488,77
2.D4.10	Altri debiti verso banche	1.990,53
2.D4.3	Debiti Vs. collaboratori	900,21
2.D4.4	Debiti verso dipendenti	1.468,62
2.D4.6	Debiti diversi	117.498,16
2.D4.7	Dip. e coll. costi maturati da liquidare	1.370.051,06
2.D4.8	Fornitori per fatture da ricevere	468.397,09
2.D4.9	Note credito clienti da emettere	12.960,00
2.D4.B	Somme ricevute a custodia	9.534,90
2.D4.MF	DEBITI VERSO FORNITORI	559.688,20
2.E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	407.264,41
2.E1	RATEI E RISCONTI PASSIVI	407.264,41
2.E1.1	Ratei passivi	6.427,99
2.E1.2	Risconti passivi	400.836,42
	Totale Passività	10.580.716,92
	Utile dell' esercizio	49.427,52
	Totale a pareggio	10.630.144,44

CONTI D'ORDINE

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

VIA MONTE GLENO, 2 BERGAMO - Tel. 0353693711 - C.F. : 03240540165 P.IVA: 03240540165

5.A.01	Beni mobili Provincia CFP Albino	17.255,98
5.A.02	Beni mobili Provincia CFP Bergamo	70.873,07
5.A.03	Beni mobili Provincia CFP Curno	50.250,53
5.A.04	Beni mobili Provincia CFP S.Giovanni Bianco	259.962,39
5.A.05	Beni mobili Provincia CFP Trescore	667.360,37
5.A.06	Beni mobili Provincia presso ABF	1.361.908,00
5.A.07	Beni mobili Provincia CFP Treviglio	296.205,66
5.C.01	Debitori per fidejussioni	5.428.160,00
5.C.02	Fidejussioni ricevute da terzi	5.428.160,00

SEZIONE RICAVI

3	RICAVI	17.049.690,06
3.A	RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	16.319.044,60
3.A.02	Ricavi progetti autofinanziati	486.438,81
3.A.02A	Ricavi corsi formazione per aziende	316.389,16
3.A.02B	Ricavi servizi apprendistato per aziende	165.770,00
3.A.02C	Ricavi corsi sicurezza formazione lavoratori	84.489,00
3.A.03	Ricavi progetti ATS	1.950,82
3.A.04	Ricavi progetti Provincia	42.400,00
3.A.07	Contributi/trasf. prog. Provincia servizi lavoro L.13	637.766,29
3.A.07A	Contributi/trasf. prog. Provincia apprendistato	45.640,00
3.A.09	Contributi/trasf. prog. Regione DUL / GG / GOL	489.942,16
3.A.10A	Contributi/trasf. prog. Regione per attività formativa in obbligo	12.910.250,25
3.A.11	Contributi/trasf. prog. Regione apprendistato	947.225,00
3.A.13	Contributi/trasferimenti altri enti	190.783,11
3.B	ALTRI RICAVI E PROVENTI	728.027,02
3.B.01	Abbuoni attivi	46,23
3.B.02	Altri ricavi	53.146,40
3.B.03	Contributi c/impianti	19.376,46
3.B.06	Contributi vari	41.882,03
3.B.16A	Recupero spese attività didattica lab.panettiere	7.441,58
3.B.17A	Recupero spese attività didattica lab.parrucchiera	200,80
3.B.18A	Recupero spese attività didattica lab.pasticciere	21.684,44
3.B.19A	Erogazione liberale per spese frequenza scolastica	327.134,73
3.B.20A	Recupero spese attività didattica lab.ristorazione	28.167,63
3.B.23	Plusvalenze	122,95
3.B.26	Sopravvenienze attive	138.703,81
3.B.28	Ricavi per utilizzo locali	7.734,43
3.B.29	Ricavi per assistenza attività formativa	32.662,70
3.B.31	Rimborsi spese gite scolastiche	39.570,47
3.B.31A	Rimborsi spese attività didattica	1.640,00
3.B.34	Contributi c/impianti non tassati	6.769,34
3.B.35	Ricavi GSE	1.743,02
3.C	ALTRI PROVENTI	1.808,44
3.C.01	Interessi attivi bancari	1.808,44
3.E	PROVENTI STRAORDINARI	810,00
3.E.03	Rimborsi assicurativi	810,00
Totale Ricavi		17.049.690,06

SEZIONE COSTI

4	COSTI	17.000.262,54
4.A	COSTI MAT.PRIME SUSS.CONSUMO E MERCI	349.806,70
4.A.02	Acquisti indumenti protettivi	5.953,40

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

VIA MONTE GLENO, 2 BERGAMO - Tel. 0353693711 - C.F. : 03240540165 P.IVA: 03240540165

4.A.03	Acquisti mat. didattico di consumo	335.531,44
4.A.10	Acquisti vari	8.321,86
4.B	COSTI X SERVIZI	5.011.243,51
4.B.01	Assicurazione multirischi	26.372,36
4.B.02	Assicurazioni autoveicoli	8.264,00
4.B.04	Assicurazioni furto,incendio, imp. e app.elettr.	13.050,00
4.B.05	Assicurazioni resp.civile,kasko,infornuti,tutela legale, rc patrimoniale	7.453,06
4.B.06	Carburanti e lubrif. autoveicoli	6.384,46
4.B.08	Compensi per esami	1.603,80
4.B.08A	Compensi risorse umane esterne per esami	10.751,87
4.B.09	Compensi collaboratori	979.690,42
4.B.10	Compensi ai destinatari	248.360,00
4.B.11	Compensi Prestatori Occasionali	88.401,18
4.B.12	Compensi revisori contabili	22.000,01
4.B.12.A	Compensi membri OdV	8.419,12
4.B.13	Compensi risorse umane esterne	850.716,60
4.B.14	Contributi Inps collaboratori	203.776,80
4.B.14A	Contributi Inail collaboratori	7.184,41
4.B.16	Altre spese relative ai progetti	22.478,59
4.B.17	Indennità amministratori	41.483,80
4.B.18	Contributi inps amm.ri	7.783,78
4.B.19	Contributi Inail allievi	171.260,23
4.B.20	Manutenzione attrezzature	47.232,84
4.B.21	Manutenzione autoveicoli	2.659,49
4.B.24	Manutenzione impianti	45.856,32
4.B.25	Manutenzione ord. immobili	294.832,57
4.B.26	Oneri bancari	10.702,02
4.B.26A	Commissioni pagamenti elettronici	4.942,47
4.B.27	Oneri postali	431,98
4.B.28A	Rimb.spese e inden.chilometriche collaboratori	312,56
4.B.29	Spese postali	1.206,59
4.B.30A	Spese gestione sistema informatico	66.246,00
4.B.30B	Spese gestione sito web	5.284,80
4.B.31	Spese telefoniche	14.487,13
4.B.32	Spese di trasporto	13.985,10
4.B.33	Spese consumo acqua potabile	17.871,60
4.B.34	Energia elettrica	270.680,24
4.B.35	Spese per fidejussioni	25.462,94
4.B.38	Spese collegamenti telematici	62.855,24
4.B.39	Spese per consulenze esterne	133.768,26
4.B.41	Spese formazione personale	37.659,60
4.B.42	Spese legali e notarili	29.943,68
4.B.43	Spese prevenzione/protezione	40.332,01
4.B.44	Spese licenza d'uso progr. software	98.099,48
4.B.46	Spese adempimenti HACCP	9.174,40
4.B.47	Spese pubblicitarie e promozionali	85.942,75
4.B.48	Spese di riscaldamento	247.118,61
4.B.49	Spese smaltimento rifiuti	38.650,82
4.B.50	Spese telefoni cellulari	3.644,81
4.B.52	Spese sistema qualità	8.807,79
4.B.54	Spese di vigilanza	16.292,36
4.B.55	Spese assistenza programmi software	13.861,64
4.B.56	Spese consumo gas uso cucina	2.888,15
4.B.57	Oneri diversi su acquisti	15,00
4.B.60	Spese attività in ATS	8.636,10

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

VIA MONTE GLENO, 2 BERGAMO - Tel. 0353693711 - C.F. : 03240540165 P.IVA: 03240540165

4.B.61	Spese di pulizia	177.485,82
4.B.67	Rimborso spese pi� di lista dipendenti	5.539,95
4.B.68	Spese servizio mensa	288.837,54
4.B.69	Indennit� chilometriche dipendenti	34.292,13
4.B.70A	Spese attivit� formativa altri enti	3.996,00
4.B.71	Spese attivit� prog. Provincia per servizi al lavoro L. 13	62.667,59
4.B.72	Spese gite scolastiche	53.104,64
4.C	COSTI X GODIMENTO BENI DI TERZI	117.467,21
4.C.01	Affitto immobili	10.173,22
4.C.05	Noleggio attrezzature	55.660,99
4.C.07	Altre spese utilizzo immobili	51.633,00
4.D	COSTI DEL PERSONALE	10.866.766,72
4.D.01	Contributi Inail dipendenti	65.090,87
4.D.04	Contributi sociali amministrativi	370.356,52
4.D.05	Contributi sociali ausiliari	132.603,90
4.D.07	Contributi sociali docenti	972.484,81
4.D.09	Contributi sociali personale pulizie	99.661,41
4.D.15	Stipendi amministrativi	1.399.600,16
4.D.16	Stipendi ausiliari	474.499,03
4.D.18	Stipendi personale pulizie	366.971,31
4.D.21	Stipendi docenti	3.463.859,21
4.D.22	TFR personale pulizie	22.120,45
4.D.24	TFR docenti	261.194,45
4.D.25	TFR ausiliari	28.967,50
4.D.26	TFR amministrativi	79.482,50
4.D.34	TFR prev.compl.personali pulizie	1.369,41
4.D.35	TFR prev.compl.ausiliari	1.333,21
4.D.36	TFR prev.compl.docenti	16.686,98
4.D.37	TFR prev.compl.amministrativi	15.578,79
4.D.43	Stipendi docenti sostegno	939.297,47
4.D.44	Stipendi docenti PPD	329.440,57
4.D.45	Stipendi apprendistato	227.206,41
4.D.46	Stipendi tutor di sistema	274.371,47
4.D.47	Stipendi servizi al lavoro	391.534,34
4.D.48	Stipendi legge 13	130.807,76
4.D.49	Stipendi formazione continua	46.242,85
4.D.50	Contributi sociali docenti di sostegno	260.578,16
4.D.51	Contributi sociali docenti PPD	94.338,94
4.D.52	Contributi sociali apprendistato	62.706,37
4.D.53	Contributi sociali tutor di sistema	76.581,91
4.D.54	Contributi sociali servizi al lavoro	111.250,27
4.D.55	Contributi sociali legge 13	35.847,28
4.D.56	Contributi sociali formazione continua	12.986,81
4.D.57	TFR docenti di sostegno	9.889,57
4.D.58	TFR docenti PPD	18.233,05
4.D.59	TFR apprendistato	13.722,48
4.D.60	TFR tutor di sistema	13.727,18
4.D.61	TFR servizi al lavoro	25.208,29
4.D.62	TFR legge 13	7.505,83
4.D.63	TFR formazione continua	3.662,26
4.D.64	TFR prev.compl.tutor di sistema	3.683,30
4.D.65	TFR prev.compl.docente di sostegno	3.765,91
4.D.65A	TFR prev.compl. servizi al lavoro	2.317,73
4.E	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	303.065,11
4.E.01	Ammortamento arredamenti didattici	28.794,68

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

VIA MONTE GLENO, 2 BERGAMO - Tel. 0353693711 - C.F. : 03240540165 P.IVA: 03240540165

4.E.02	Ammortamento attrezzature didattiche	139.994,08
4.E.03	Ammortamento attr.pulizia locali	2.844,31
4.E.04	Ammortamento attrezzature varie	18.481,21
4.E.05	Ammortamento autoveicoli	15.726,57
4.E.09	Ammortamento impianti di allarme	1.503,02
4.E.11	Ammortamento impianti specifici	20.754,20
4.E.12	Ammortamento impianti telefonici	14.462,15
4.E.14	Ammortam.macchine d'ufficio elettroniche	12.900,18
4.E.16	Ammortamento mobili d'ufficio	7.302,61
4.E.18	Ammortamento spese adattamento locali	146,43
4.E.21	Svalutazione crediti	7.640,00
4.E.23	Ammortamento attrezz.informatiche uso didattico	23.237,35
4.E.24	Ammortamento costruzioni leggere	9.278,32
4.G	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	199.158,07
4.G.02	Abbonamenti riviste e pubblicazioni	300,49
4.G.03	Acquisti attr.did. costo unit.inf.a € 516,46	28.576,36
4.G.03A	Acquisti attr.pul. costo unit.inf.a € 516,46	993,25
4.G.03B	Acquisti attr.varie costo unit.inf.a € 516,46	5.080,85
4.G.03C	Acquisti arredam. did. costo unit.inf.a € 516,46	19.853,94
4.G.03D	Acquisti macchine uff. costo unit.inf.a € 516,46	5.499,17
4.G.03E	Acquisti mobili d'ufficio costo unit.inf.a € 516,46	9.049,53
4.G.06	Acquisti materiali di consumo	28.518,90
4.G.07	Acquisto materiale per pulizia	26.533,24
4.G.07A	Arrotondamenti vari	419,21
4.G.10	Imposte e tasse varie deducibili	2.542,31
4.G.12	Minusvalenze	749,20
4.G.13	Multe e ammende	2.676,09
4.G.15	Sconti passivi	54,47
4.G.16	Sopravvenienze passive	22.259,63
4.G.17	Spese di cancelleria	35.957,31
4.G.20	Spese varie	2.969,14
4.G.21	Tasse circolazione autoveicoli	1.193,80
4.G.23	Valori bollati	2.622,00
4.G.25	Acquisti e spese COVID	3.309,18
4.H	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	2.045,22
4.H.01	Interessi passivi istituti previdenziali	48,08
4.H.02	Interessi passivi bancari	1.990,53
4.H.03	Interessi passivi fornitori	6,48
4.H.05	Interessi ritardo pagamento imposte	0,13
4.L	IMPOSTE SU REDDITO ESERCIZIO	150.710,00
4.L.03	Imposta IRAP dell'esercizio	143.104,00
4.L.06	Imposta IRES dell'esercizio	7.606,00
	Totale Costi	17.000.262,54
	Utile dell' esercizio	49.427,52
	Totale a pareggio	17.049.690,06