

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
4.H.01	Interessi passivi istituti previdenziali	500,00		48,85		48,85	451,15
4.H.02	Interessi passivi bancari	7.000,00					7.000,00
4.H.03	Interessi passivi fornitori	500,00		58,50		58,50	441,50
4.L	IMPOSTE SU REDDITO ESERCIZIO	120.000,00					120.000,00
4.L.03	Imposta IRAP dell'esercizio	95.000,00					95.000,00
4.L.06	Imposta IRES dell'esercizio	25.000,00					25.000,00
5.A.01	Beni mobili Provincia CFP Albino		50.142,47			50.142,47	-50.142,47
5.A.02	Beni mobili Provincia CFP Bergamo		162.287,57			162.287,57	-162.287,57
5.A.03	Beni mobili Provincia CFP Curno		84.595,04			84.595,04	-84.595,04
5.A.04	Beni mobili Provincia CFP S. Giovanni Bianco		375.298,99			375.298,99	-375.298,99
5.A.05	Beni mobili Provincia CFP Trescore		735.661,71			735.661,71	-735.661,71
5.A.06	Beni mobili Provincia presso ABF		-1.704.191,44			-1.704.191,44	1.704.191,44
5.A.07	Beni mobili Provincia CFP Treviglio		296.205,66			296.205,66	-296.205,66
5.C.01	Debitori per fidejussioni		-4.801.920,00			-4.801.920,00	4.801.920,00
5.C.02	Fidejussioni ricevute da terzi		4.801.920,00			4.801.920,00	-4.801.920,00
	Totali	29.724.007,00		40.496.623,44	40.496.623,44		640.689,68

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
4.D.64	TFR prev.compl.tutor di sistema	1.700,00		412,77		412,77	1.287,23
4.D.65	TFR prev.compl.docente di sostegno	3.200,00		844,38		844,38	2.355,62
4.E	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	320.700,00					320.700,00
4.E.01	Ammortamento arredamenti didattici	35.000,00					35.000,00
4.E.02	Ammortamento attrezzature didattiche	137.000,00					137.000,00
4.E.03	Ammortamento attr.pulizia locali	3.000,00					3.000,00
4.E.04	Ammortamento attrezzature varie	8.000,00					8.000,00
4.E.05	Ammortamento autoveicoli	11.000,00					11.000,00
4.E.09	Ammortamento impianti di allarme	3.000,00					3.000,00
4.E.11	Ammortamento impianti specifici	14.000,00					14.000,00
4.E.12	Ammortamento impianti telefonici	6.500,00					6.500,00
4.E.13	Ammortamento insegne	1.200,00					1.200,00
4.E.14	Ammortam.macchine d'ufficio elettroniche	13.000,00					13.000,00
4.E.16	Ammortamento mobili d'ufficio	6.000,00					6.000,00
4.E.21	Svalutazione crediti	5.000,00					5.000,00
4.E.23	Ammortamento attrez.informatiche uso didattico	70.000,00					70.000,00
4.E.24	Ammortamento costruzioni leggere	8.000,00					8.000,00
4.G	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	172.000,00		75.799,56	4.233,88	71.565,68	100.434,32
4.G.02	Abbonamenti riviste e pubblicazioni			556,01		556,01	-556,01
4.G.03	Acquisti attr.did. costo unit.inf.a € 516,46	30.000,00		20.429,14	1.703,49	18.725,65	11.274,35
4.G.03A	Acquisti attr.pul. costo unit.inf.a € 516,46	2.000,00		2.108,79	842,78	1.266,01	733,99
4.G.03B	Acquisti attr.varie costo unit.inf.a € 516,46	8.000,00		7.003,00	886,83	6.116,17	1.883,83
4.G.03C	Acquisti arredam. did. costo unit.inf.a € 516,46	15.000,00		4.363,94		4.363,94	10.636,06
4.G.03D	Acquisti macchine uff. costo unit.inf.a € 516,46	1.500,00		237,90		237,90	1.262,10
4.G.03E	Acquisti mobili d'ufficio costo unit.inf.a € 516,46	5.000,00		4.279,36	162,26	4.117,10	882,90
4.G.06	Acquisti materiali di consumo	30.000,00		16.474,39	512,13	15.962,26	14.037,74
4.G.07	Acquisto materiale per pulizia	15.000,00		5.097,88	7,34	5.090,54	9.909,46
4.G.10	Imposte e tasse varie deducibili	2.500,00		450,09		450,09	2.049,91
4.G.13	Multe e ammende	1.500,00					1.500,00
4.G.15	Sconti passivi			12,87		12,87	-12,87
4.G.16	Sopravvenienze passive	5.000,00					5.000,00
4.G.17	Spese di cancelleria	35.000,00		9.999,04	119,05	9.879,99	25.120,01
4.G.20	Spese varie	6.500,00		376,17		376,17	6.123,83
4.G.21	Tasse circolazione autoveicoli	1.500,00		519,66		519,66	980,34
4.G.23	Valori bollati	3.500,00		384,00		384,00	3.116,00
4.G.25	Acquisti e spese COVID	10.000,00		3.507,32		3.507,32	6.492,68
4.H	INTERESSIE ALTRI ONERI FINANZIARI	8.000,00		107,35		107,35	7.892,65

46

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
4.D.05	Contributi sociali ausiliari	140.000,00		22.165,90	16.195,77	5.970,13	134.029,87
4.D.07	Contributi sociali docenti	885.000,00		161.230,09	121.414,18	39.815,91	845.184,09
4.D.09	Contributi sociali personale pulizie	105.000,00		20.458,21	15.733,60	4.724,61	100.275,39
4.D.15	Stipendi amministrativi	1.230.000,00		291.010,30	164.085,76	126.924,54	1.103.075,46
4.D.16	Stipendi ausiliari	490.000,00		103.041,16	55.744,59	47.296,57	442.703,43
4.D.18	Stipendi personale pulizie	372.000,00		87.279,32	54.186,86	33.092,46	338.907,54
4.D.21	Stipendi docenti	3.100.000,00		745.018,17	419.320,66	325.697,51	2.774.302,49
4.D.22	TFR personale pulizie	23.000,00					23.000,00
4.D.24	TFR docenti	190.000,00		56.410,36	38.935,60	17.474,76	172.525,24
4.D.25	TFR ausiliari	30.000,00					30.000,00
4.D.26	TFR amministrativi	74.000,00		24.548,24	17.698,09	6.850,15	67.149,85
4.D.27	TFR tutor/coord.				6.850,15	-6.850,15	6.850,15
4.D.34	TFR prev.compl.personali pulizie	1.100,00		283,86		283,86	816,14
4.D.35	TFR prev.compl.ausiliari	1.800,00		473,71		473,71	1.326,29
4.D.36	TFR prev.compl.docenti	10.900,00		3.148,20		3.148,20	7.751,80
4.D.37	TFR prev.compl.amministrativi	6.000,00		2.532,84		2.532,84	3.467,16
4.D.43	Stipendi docenti sostegno	855.000,00		210.873,77	90.896,87	119.976,90	735.023,10
4.D.44	Stipendi docenti PPD	398.000,00		70.597,77	22.213,68	48.384,09	349.615,91
4.D.45	Stipendi apprendistato	204.000,00		37.932,39	18.086,51	19.845,88	184.154,12
4.D.46	Stipendi tutor di sistema	184.000,00		30.981,39	13.824,53	17.156,86	166.843,14
4.D.47	Stipendi servizi al lavoro	280.000,00		59.079,21	26.373,22	32.705,99	247.294,01
4.D.48	Stipendi legge 13	139.000,00		28.633,89	11.471,90	17.161,99	121.838,01
4.D.49	Stipendi formazione continua	75.000,00		15.827,10	7.994,88	7.832,22	67.167,78
4.D.50	Contributi sociali docenti di sostegno	244.000,00		55.430,13	26.287,92	29.142,21	214.857,79
4.D.51	Contributi sociali docenti PPD	116.000,00		18.073,43	6.460,41	11.613,02	104.386,98
4.D.52	Contributi sociali apprendistato	60.000,00		6.391,08	5.249,42	1.141,66	58.858,34
4.D.53	Contributi sociali tutor di sistema	52.000,00		8.712,96	4.011,64	4.701,32	47.298,68
4.D.54	Contributi sociali servizi al lavoro	82.000,00		4.021,23	7.645,95	-3.624,72	85.624,72
4.D.55	Contributi sociali legge 13	37.000,00		4.416,56	3.327,74	1.088,82	35.911,18
4.D.56	Contributi sociali formazione continua	22.000,00		2.752,84	2.320,86	431,98	21.568,02
4.D.57	TFR docenti di sostegno	52.000,00					52.000,00
4.D.58	TFR docenti PPD	26.900,00			17.123,42	-17.123,42	44.023,42
4.D.59	TFR apprendistato	13.700,00					13.700,00
4.D.60	TFR tutor di sistema	10.500,00					10.500,00
4.D.61	TFR servizi al lavoro	18.000,00					18.000,00
4.D.62	TFR legge 13	8.000,00					8.000,00
4.D.63	TFR formazione continua	4.700,00					4.700,00

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Date	Avere	Saldo	Disponibile
4.B.32	Spese di trasporto	18.000,00		3.653,20	198,00	3.455,20	14.544,80
4.B.33	Spese consumo acqua potabile	15.000,00		4.075,22		4.075,22	10.924,78
4.B.34	Energia elettrica	200.000,00		66.609,97	3,97	66.606,00	133.394,00
4.B.35	Spese per fidejussioni	18.000,00		21.282,00		21.282,00	-3.282,00
4.B.38	Spese collegamenti telematici	65.000,00		32.730,32	1.073,18	31.657,14	33.342,86
4.B.39	Spese per consulenze esterne	90.000,00		28.819,81		28.819,81	61.180,19
4.B.41	Spese formazione personale	7.000,00		10.602,00	2.300,00	8.302,00	-1.302,00
4.B.42	Spese legali e notarili	10.000,00		3.460,70		3.460,70	6.539,30
4.B.43	Spese prevenzione/protezione	25.000,00		4.335,00		4.335,00	20.665,00
4.B.44	Spese licenza d'uso progr. software	20.000,00		47.590,66		47.590,66	-27.590,66
4.B.46	Spese adempimenti HACCP	9.000,00		358,68		358,68	8.641,32
4.B.47	Spese pubblicitarie e promozionali	90.000,00		21.949,95	643,99	21.305,96	68.694,04
4.B.48	Spese di riscaldamento	210.000,00		106.065,67		106.065,67	103.934,33
4.B.49	Spese smaltimento rifiuti	32.000,00		5.729,70		5.729,70	26.270,30
4.B.50	Spese telefoni cellulari	5.000,00		1.805,65	488,50	1.317,15	3.682,85
4.B.52	Spese sistema qualità	18.000,00		12.861,85		12.861,85	5.138,15
4.B.53	Spese viaggio - vitto - alloggio	16.000,00					16.000,00
4.B.54	Spese di vigilanza	17.000,00		7.475,18		7.475,18	9.524,82
4.B.55	Spese assistenza programmi software	10.000,00		12.924,06		12.924,06	-2.924,06
4.B.56	Spese consumo gas uso cucina	1.000,00		374,57	298,63	75,94	924,06
4.B.57	Oneri diversi su acquisti			15,00		15,00	-15,00
4.B.60	Spese attività in ATS	5.000,00					5.000,00
4.B.61	Spese di pulizia	95.000,00		65.631,28		65.631,28	29.368,72
4.B.67	Rimborso spese pié di lista dipendenti	26.000,00		3.502,87		3.502,87	22.497,13
4.B.68	Spese servizio mensa	275.000,00		110.515,50	607,47	109.908,03	165.091,97
4.B.69	Indennità chilometriche dipendenti	8.000,00		1.940,07		1.940,07	6.059,93
4.B.70	Spese attività formativa extra obbligo	102.000,00					102.000,00
4.B.71	Spese attività prog. Provincia per servizi al lavoro L. 13	85.000,00		12.011,99	3.112,00	8.899,99	76.100,01
4.B.72	Spese gite scolastiche	100.000,00					100.000,00
4.C	COSTI X GODIMENTO BENI DI TERZI	112.500,00		35.620,74		35.620,74	76.879,26
4.C.01	Affitto immobili	17.500,00		610,00		610,00	16.890,00
4.C.02	Canoni leasing attrezzature			5.987,64		5.987,64	-5.987,64
4.C.05	Noleggio attrezzature	45.000,00		14.023,10		14.023,10	30.976,90
4.C.07	Altre spese utilizzo immobili	50.000,00		15.000,00		15.000,00	35.000,00
4.D	COSTI DEL PERSONALE	9.968.500,00		2.142.793,58	1.222.045,90	920.747,68	9.047.752,32
4.D.01	Contributi Inail dipendenti	58.000,00			971,88	-971,88	58.971,88
4.D.04	Contributi sociali amministrativi	365.000,00		70.212,32	47.619,81	22.592,51	342.407,49

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
2.D4.4	Debiti verso dipendenti		11.002,42	2.318.597,47	1.860.506,82	469.093,07	469.093,07
2.D4.6	Debiti diversi		-138.648,25	36.496,15	21.513,74	-123.665,84	-123.665,84
2.D4.7	Dip. e coll. costi maturati da liquidare		-1.248.364,82	1.248.364,82			
2.D4.8	Fornitori per fatture da ricevere		-339.491,74	253.210,03	2.815,20	-89.096,91	-89.096,91
2.D4.A	Sindacati c/trattenute dip./collaboratori		-2.425,32	2.425,35	2.414,24	-2.414,21	-2.414,21
2.D4.B	Somme ricevute a custodia		-12.820,93	5.053,72	5.207,72	-12.974,93	-12.974,93
2.D4.MF	DEBITI VERSO FORNITORI		-482.610,95	1.465.303,24	1.505.868,85	-523.176,56	523.176,56
2.E	RATEI E RISCONTI PASSIVI		-349.477,81	277.948,81		-71.529,00	-71.529,00
2.E1	RATEI E RISCONTI PASSIVI		-349.477,81	277.948,81		-71.529,00	-71.529,00
2.E1.1	Ratei passivi		-44.994,61	44.994,61			
2.E1.2	Risconti passivi		-304.483,20	232.954,20		-71.529,00	-71.529,00
3	RICAVI	14.912.807,00		4.577.478,60	13.650.589,63	-9.073.111,03	5.839.695,97
3.A	RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	14.100.500,00		3.512.851,49	12.483.267,81	-8.970.416,32	5.130.083,68
3.A.02	Ricavi progetti autofinanziati	600.000,00		11.655,00	486.809,20	-475.154,20	124.845,80
3.A.02A	Ricavi corsi formazione per aziende	300.000,00		8.554,00	144.469,00	-135.915,00	164.085,00
3.A.02B	Ricavi servizi apprendistato per aziende	125.000,00		500,00	86.930,00	-86.430,00	38.570,00
3.A.03	Ricavi progetti ats	25.500,00					25.500,00
3.A.04	Ricavi progetti Provincia	50.000,00			152.747,00	-152.747,00	-102.747,00
3.A.06	Contributi/trasferimenti altri enti	70.000,00		7.150,00	39.200,46	-32.050,46	37.949,54
3.A.07	Contributi/trasferimenti prog. Provincia servizi lavoro L. 13	360.000,00			44.312,15	-44.312,15	315.687,85
3.A.07A	Contributi/trasf. prog. Provincia apprendistato	30.000,00					30.000,00
3.A.08	Contributi/trasf. prog. Regione per attività formativa in	11.150.000,00		3.484.992,49	11.524.300,00	-8.039.307,51	3.110.692,49
3.A.09	Contributi/trasf. prog. Regione DUL / GG	200.000,00					200.000,00
3.A.10	Contributi/trasf. prog. Regione attività formativa extra	290.000,00			4.500,00	-4.500,00	290.000,00
3.A.11	Contributi/trasf. prog. Regione apprendistato	900.000,00					895.500,00
3.B	ATRI RICAVI E PROVENTI	812.307,00		1.064.627,11	1.167.321,82	-102.694,71	709.612,29
3.B.01	Abbuoni attivi				4,12	-4,12	-4,12
3.B.02	Altri ricavi	140.000,00			9.194,10	-9.194,10	130.805,90
3.B.03	Contributi c/impianti	17.307,00			20.769,00	-20.769,00	-3.462,00
3.B.06	Contributi vari	25.000,00		6.558,64		6.558,64	31.558,64
3.B.16	Ricavi laboratorio panettiere				384,62	-384,62	-384,62
3.B.18	Ricavi laboratorio pasticciere				7.896,37	-7.896,37	-7.896,37
3.B.19A	Erogazione liberale per spese frequenza scolastica	510.000,00		270,00	26.580,00	-26.310,00	483.690,00
3.B.20	Ricavi servizio ristorazione				1.563,64	-1.563,64	-1.563,64
3.B.27	Ricavo transitorio reverse charge			113.204,25	113.204,25		
3.B.28	Ricavi per utilizzo locali	10.000,00		285,00	3.120,00	-2.835,00	7.165,00
3.B.29	Ricavi per assistenza attività formativa	10.000,00			12.223,14	-12.223,14	-2.223,14

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
3.B.30	Ricavo transitorio split payment			944.309,22	944.309,22		100.000,00
3.B.31	Rimborsi spese gite scolastiche	100.000,00				-28.073,36	-28.073,36
3.B.32	Recupero oneri personale distaccato				28.073,36		
4	COSTI	14.811.200,00		3.910.118,89	1.405.255,75	2.504.863,14	12.306.336,86
4.A	COSTI MAT.PRIME SUSS.CONSUMO E MERCI	308.000,00		138.500,08	4.616,55	133.883,53	174.116,47
4.A.02	Acquisti indumenti protettivi	5.000,00		4.814,60		4.814,60	185,40
4.A.03	Acquisti mat. didattico di consumo	295.000,00		132.218,91	4.616,55	127.602,36	167.397,64
4.A.10	Acquisti vari	8.000,00		1.466,57		1.466,57	6.533,43
4.B	COSTI X SERVIZI	3.801.500,00		1.517.297,58	174.359,42	1.342.938,16	2.458.561,84
4.B.01	Assicurazione multirischi	23.000,00		24.290,00		24.290,00	-1.290,00
4.B.02	Assicurazioni autoveicoli	9.000,00		8.952,10		8.952,10	47,90
4.B.04	Assicurazioni furto, incendio, imp. e app.eletr.	9.000,00		13.050,00		13.050,00	-4.050,00
4.B.05	Assicurazioni resp.civile,kasko,infortunati,tutela legale, rc	13.500,00		6.470,48		6.470,48	7.029,52
4.B.06	Carburanti e lubrif. autoveicoli	8.000,00		1.069,23		1.069,23	6.930,77
4.B.08	Compensi per esami	20.000,00					20.000,00
4.B.08A	Compensi risorse umane esterne per esami	5.000,00		1.306,87		1.306,87	3.693,13
4.B.09	Compensi collaboratori	630.000,00		288.636,24	87.957,62	200.678,62	429.321,38
4.B.10	Compensi ai destinatari	120.000,00		27.310,00		27.310,00	92.690,00
4.B.11	Compensi Prestatori Occasionali	15.000,00		1.241,72	515,27	726,45	14.273,55
4.B.12	Compensi revisori contabili	24.000,00		427,00		427,00	23.573,00
4.B.13	Compensi risorse umane esterne	369.000,00		141.749,59	6.615,20	135.134,39	233.865,61
4.B.14	Contributi Inps collaboratori	124.000,00		59.579,57	17.707,70	41.871,87	82.128,13
4.B.14A	Contributi Inail collaboratori	8.500,00			1.147,60	-1.147,60	9.647,60
4.B.16	Altre spese relative ai progetti	30.000,00		19.337,58	362,20	18.975,38	11.024,62
4.B.19	Contributi Inail allievi	160.000,00		134.983,84	44.994,61	89.989,23	70.010,77
4.B.20	Manutenzione attrezzature	50.000,00		16.067,41		16.067,41	33.932,59
4.B.21	Manutenzione autoveicoli	5.000,00		230,11		230,11	4.769,89
4.B.24	Manutenzione impianti	33.000,00		11.930,82		11.930,82	21.069,18
4.B.25	Manutenzione ord. immobili	400.000,00		139.316,14	6.028,52	133.287,62	266.712,38
4.B.26	Oneri bancari	7.000,00		633,90	170,80	463,10	6.536,90
4.B.26A	Commissioni pagamenti elettronici			939,00		939,00	-939,00
4.B.27	Oneri postali	1.000,00		138,02		138,02	861,98
4.B.28	Personale distaccato presso l'impresa	81.000,00		6.515,85		6.515,85	74.484,15
4.B.28A	Rimb.spese e inden.chilometriche collaboratori	1.500,00		376,47	134,16	242,31	1.257,69
4.B.29	Spese postali	3.000,00		487,06		487,06	2.512,94
4.B.30A	Spese gestione sistema informatico	69.000,00		21.600,10		21.600,10	47.399,90
4.B.31	Spese telefoniche	11.000,00		4.337,58		4.337,58	6.662,42

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

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

Codice	Descrizione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
1.B2.CD	Inail c/anticipi infortuni	3.030,81	1.032,30	2.454,87	1.608,24	-1.608,24
1.B2.CF	Credito vs dip. Salvi Elena per anticipo 1/5 stipendio		2.275,74		2.275,74	-2.275,74
1.B2.M	CREDITI VERSO CLIENTI	1.352.060,93	3.374.010,74	1.930.781,82	2.795.289,85	-2.795.289,85
1.B2.MC	CREDITI VERSO CLIENTI	1.352.060,93	3.374.010,74	1.930.781,82	2.795.289,85	-2.795.289,85
1.B3	DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.177.651,03	3.270.576,39	7.477.757,67	-29.530,25	29.530,25
1.B3.A	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	4.166.234,50	3.243.564,67	7.444.134,51	-34.335,34	34.335,34
1.B3.A10	UBI Banca spa	4.148.650,52	439.718,79	4.588.369,31		
1.B3.A11	BPER Banca spa		2.769.680,88	2.833.524,38	-63.843,50	63.843,50
1.B3.A13	Carta ricaricabile ...9919 CFP Clusone	36,19		1,00	35,19	-35,19
1.B3.A14	Carta ricaricabile ...9885 CFP Curno	80,48		1,00	79,48	-79,48
1.B3.A15	Carta ricaricabile ...9927 CFP Bergamo	470,49		1,00	469,49	-469,49
1.B3.A16	Carta ricaricabile ...9893 CFP Trescore	1.007,77		1,00	1.006,77	-1.006,77
1.B3.A17	Carta ricaricabile ...9877 CFP Treviglio	1.894,51		1.192,16	702,35	-702,35
1.B3.A18	Carta ricaricabile ...9232 CFP S. Giovanni B.co	1,00			1,00	-1,00
1.B3.A19	Carta ricaricabile ...9224 CFP Albino	1,00			1,00	-1,00
1.B3.A2	Conto corrente postale nr 67484238 ABF	3.975,70	12.780,00	111,13	16.644,57	-16.644,57
1.B3.A20	Carta ricaricabile8812 Abf		1.000,00	590,66	409,34	-409,34
1.B3.A21	Conto corrente postale nr 1037667480 ABF	2.763,94		93,11	2.670,83	-2.670,83
1.B3.A6	Conto credito postale ordinario Albino	1.591,57			1.591,57	-1.591,57
1.B3.A7	Conto credito postale ordinario Bergamo	728,40			728,40	-728,40
1.B3.A8	Conto credito postale ordinario Clusone	155,02			155,02	-155,02
1.B3.A9	Conto credito postale ordinario Curno	1.225,99			1.225,99	-1.225,99
1.B3.AA	Conto credito postale ordinario S.Giovanni Bianco	1.777,52			1.777,52	-1.777,52
1.B3.AB	Conto credito postale ordinario Trescore	1.759,53			1.759,53	-1.759,53
1.B3.AD	Conto PAYPAL	114,87	20.385,00	20.249,76	250,11	-250,11
1.B3.B	DENARO E VALORI IN CASSA	11.416,53	27.011,72	33.623,16	4.805,09	-4.805,09
1.B3.B1	Cassa contanti Bergamo	9.992,69	25.511,72	32.152,73	3.351,68	-3.351,68
1.B3.B3	Cassa contanti Albino	275,94		25,50	250,44	-250,44
1.B3.B5	Cassa contanti Clusone	85,93			85,93	-85,93
1.B3.B6	Cassa contanti Curno	307,68			307,68	-307,68
1.B3.B7	Cassa contanti San Giovanni Bianco	192,12	700,00	628,53	263,59	-263,59
1.B3.B8	Cassa contanti Trescore	300,53	400,00	432,70	267,83	-267,83
1.B3.B81	Cassa contanti Treviglio	261,64	400,00	383,70	277,94	-277,94
1.C	RATEI E RISCONTI	3.517.816,89		3.517.816,89		
1.C1	ALTRI RATEI E RISCONTI	3.517.816,89		3.517.816,89		
1.C1.1	Ratei attivi	3.488.602,86		3.488.602,86		
1.C1.2	Risconti attivi	29.214,03		29.214,03		

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

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
2	PASSIVO						
2.A	PATRIMONIO NETTO	-13.885.165,37	13.038.097,29		5.144.656,11	-5.991.724,19	-5.991.724,19
2.A1	CAPITALE	-3.060.213,60	271.761,69		271.761,69	-3.060.213,60	-3.060.213,60
2.A1.1	Fondo di dotazione	-250.000,00				-250.000,00	-250.000,00
2.A2	UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	-250.000,00				-250.000,00	-250.000,00
2.A2.1	Utile d'esercizio	-271.761,69	271.761,69				
2.A4	RISERVE	-271.761,69	271.761,69				
2.A4.1	Riserve di utili	-2.538.451,91			271.761,69	-2.810.213,60	-2.810.213,60
2.B	FONDI PER RISCHI E ONERI	-2.538.451,91			271.761,69	-2.810.213,60	-2.810.213,60
2.B3	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-15.000,00				-15.000,00	-15.000,00
2.B3.1	Fondo svalutazione crediti	-15.000,00				-15.000,00	-15.000,00
2.C	TFR LAVORO SUBORDINATO	-15.000,00				-15.000,00	-15.000,00
2.C1	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-2.628.973,33	66.819,96			-2.562.153,37	-2.562.153,37
2.C1.1	Fondo Trattamento Fine Rapporto	-2.628.973,33	66.819,96			-2.562.153,37	-2.562.153,37
2.D	DEBITI	-2.628.973,33	66.819,96			-2.562.153,37	-2.562.153,37
2.D1	DEBITI PER ACCONTI RICEVUTI	-7.831.500,63	12.421.566,83		4.872.894,42	-282.828,22	-282.828,22
2.D1.1	Acconto da clienti	-4.870.830,96	4.834.080,00			-36.750,96	-36.750,96
2.D1.2	Acconto su progetti regione	-44.686,55	32.160,00			-12.526,55	-12.526,55
2.D1.3	Acconto su progetti ATS	-4.801.920,00	4.801.920,00				
2.D1.4	Acconto su progetti provincia	-21.500,00				-21.500,00	-21.500,00
2.D2	DEBITI TRIBUTARI	-2.724,41				-2.724,41	-2.724,41
2.D2.2	Debito imposta ired	-170.236,40	494.655,19		338.653,53	-14.234,74	-14.234,74
2.D2.3	Debito imposta sostitutiva tfr	-8.225,00				-8.225,00	-8.225,00
2.D2.4	Ipref collaboratori	421,38			448,21	-26,83	-26,83
2.D2.5	Ipref dipendenti	-16.876,99	59.632,78		42.755,79		
2.D2.6	Ipref professionisti	-139.744,37	387.659,40		247.915,03		
2.D2.7	Adizionali regionali dipendenti/collaboratori	-4.182,37	12.657,82		14.458,36		
2.D2.8	Adizionali comunali dipendenti/collaboratori	-1.229,15	24.765,40		23.536,25		
2.D3	DEBITI PREVIDENZIALI	-399,90	9.939,79		9.539,89		
2.D3.1	Debiti verso INAIL	-567.153,92	1.321.345,59		801.857,29	-47.665,62	-47.665,62
2.D3.2	Debiti Inps gestione separata L. 335/95	-91.268,94	118.902,92		75.299,60		
2.D3.3	Debiti verso inpdap	-31.837,23	118.692,54		86.855,31		
2.D3.4	Debiti verso inps dipendenti	-333.144,42	823.701,28		490.556,86		
2.D4	ALTRI DEBITI	-110.903,33	260.048,85		149.145,52		
2.D4.1	Debiti verso f.do prev.complementare	-2.223.279,35	5.771.486,05		3.732.383,60	-184.176,90	-184.176,90
2.D4.10	Altri debiti verso banche	-9.769,91	17.465,67		7.695,76		
2.D4.3	Debiti Vs. collaboratori	-400,63	400,63				
		250,78	424.168,97		326.361,27	98.058,48	98.058,48

AZIENDA BERGAMASCA FORMAZIONE -

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

STAMPA DEI SALDI CONTABILI

Stampato il 18/06/21 alle 10:32:32

Codice	Descrizione	Previsione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
1	ATTIVO						
1.A	IMMOBILIZZAZIONI		13.885.165,37	18.970.928,66	20.296.121,95	12.559.972,08	-12.559.972,08
1.A1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.193.155,03	125.081,80		1.318.236,83	-1.318.236,83
1.A1.B1	Fondo ammortamento programmi software					365,90	-365,90
1.A1.B2	Programmi software		-18.412,59			-18.412,59	18.412,59
1.A1.D	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI		18.412,59			18.412,59	-18.412,59
1.A1.D3	Fondo Amm. spese adattamento locali		365,90			365,90	-365,90
1.A1.D4	Spese adattamento locali		-18.088,25			-18.088,25	18.088,25
1.A2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		18.454,15			18.454,15	-18.454,15
1.A2.A	TERRENI E FABBRICATI		1.190.317,52	120.830,60		1.311.148,12	-1.311.148,12
1.A2.A3	Costruzioni leggere		55.798,48			55.798,48	-55.798,48
1.A2.A4	Fondo ammortamento costruzioni leggere		94.456,64			94.456,64	-94.456,64
1.A2.B	IMPIANTI E MACCHINARI		-38.658,16			-38.658,16	38.658,16
1.A2.B2	Fondo ammortamento impianti specifici		104.087,64	55.833,30		159.920,94	-159.920,94
1.A2.B3	Fondo ammortamento impianto di allarme		-207.817,89			-207.817,89	207.817,89
1.A2.B4	Fondo ammortamento impianto telefonico		-15.749,98			-15.749,98	15.749,98
1.A2.B6	Impianti di allarme		-17.742,72			-17.742,72	17.742,72
1.A2.B8	Impianti specifici		22.309,93			22.309,93	-22.309,93
1.A2.B9	Impianti telefonici		270.730,78	35.380,00		306.110,78	-306.110,78
1.A2.C	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		52.357,52	20.453,30		72.810,82	-72.810,82
1.A2.C1	Attrezzature didattiche		698.031,67	48.856,70		746.888,37	-746.888,37
1.A2.C2	Attrezzature pulizia locali		1.746.205,67	47.131,62		1.793.337,29	-1.793.337,29
1.A2.C3	Attrezzature varie		37.642,92			37.642,92	-37.642,92
1.A2.C4	Fondo ammortamento attrezzature varie		149.786,19	1.725,08		151.511,27	-151.511,27
1.A2.C5	Fondo ammortam. attrezzature didattiche		-63.412,16			-63.412,16	63.412,16
1.A2.C6	Fondo ammortamento attr.pulizia locali		-1.147.780,34			-1.147.780,34	1.147.780,34
1.A2.D	ALTRI BENI MATERIALI		-24.410,61			-24.410,61	24.410,61
1.A2.D1	Arredamenti didattici		332.399,73	16.140,60		348.540,33	-348.540,33
1.A2.D2	Autoveicoli		381.573,28	4.977,60		386.550,88	-386.550,88
1.A2.D4	Fondo ammortamento arredamenti didattici		94.650,02			94.650,02	-94.650,02
1.A2.D6	Fondo ammort. macchine d'uff.elettroniche		-268.484,96			-268.484,96	268.484,96
			-96.826,28			-96.826,28	96.826,28

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

Codice	Descrizione	Apertura	Dare	Avere	Saldo	Disponibile
1.A2.D8	Fondo ammortamento autoveicoli	-32.918,28			-32.918,28	32.918,28
1.A2.DA	Fondo ammortamento mobili d'ufficio	-33.507,30			-33.507,30	33.507,30
1.A2.DB	Insegne	9.666,69			9.666,69	-9.666,69
1.A2.DD	Mobili d'ufficio	73.512,66			73.512,66	-73.512,66
1.A2.DF	Macchine d'ufficio elettroniche	140.341,30	1.573,80		141.915,10	-141.915,10
1.A2.DG	Fondo ammortamento insegne	-9.250,80			-9.250,80	9.250,80
1.A2.DH	Beni mobili strumentali CFP Clusone	99.878,67			99.878,67	-99.878,67
1.A2.DI	Fondo ammortamento beni strumentali CFP Clusone	-99.878,67			-99.878,67	99.878,67
1.A2.DL	Attrezzature informatiche uso didattico	387.279,04	9.589,20		396.868,24	-396.868,24
1.A2.DM	Fondo amm.attrezz.informatiche uso didattico	-313.635,64			-313.635,64	313.635,64
1.A3	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
1.A3.A	CREDITI IMMOBILIZZATI	2.471,61	4.251,20		6.722,81	-6.722,81
1.A3.A2	Depositi cauzionali	2.471,61	4.251,20		6.722,81	-6.722,81
1.B	ATTIVO CIRCOLANTE					
1.B2	CREDITI					
1.B2.A	CREDITI TRIBUTARI	18.152,04	451.446,44	580.587,81	-110.989,33	110.989,33
1.B2.A4	Erario c/ritenute subite	2.951,00	5.889,94	5.889,94	5.889,94	-5.889,94
1.B2.A5	Erario c/IRAP da compensare	2.951,00			2.951,00	-2.951,00
1.B2.A6	Erario c/iva	-12.459,17				
1.B2.A8	Iva Vendite		131.286,61	118.827,44		
1.B2.AC	Erario c/bonus dip./collab. D.L.66/2014		132.228,90	155.988,47	-23.759,57	23.759,57
1.B2.AD	Iva Split Payment	-3.270,21	3.270,21			
1.B2.AG	Trattamento integrativo D.L.03/2020	-51.110,68	88.245,97	155.123,99	-117.988,70	117.988,70
1.B2.AH	Credito d'imposta sanificazione	51.461,10	90.524,81	141.985,91		
1.B2.AI	Credito d'imposta beni strum. L.160/2019 entro 12 mesi	8.662,00		8.662,00		
1.B2.AL	Credito d'imposta beni strum. L.178/2020 entro 12 mesi	3.772,00			3.772,00	-3.772,00
1.B2.AM	Credito d'imposta beni strum. L.160/2019 oltre 12 mesi	1.020,00			1.020,00	-1.020,00
1.B2.AN	Credito d'imposta beni strum. L.178/2020 oltre 12 mesi	15.086,00			15.086,00	-15.086,00
1.B2.C	CREDITI VERSO ALTRI	2.040,00			2.040,00	-2.040,00
1.B2.C3A	Incasti POS	3.626.329,45	11.749.813,29	6.789.177,76	8.586.964,98	-8.586.964,98
1.B2.C4	Crediti diversi	523.771,29	36.817,00	48.697,00	-11.880,00	11.880,00
1.B2.C5	Credito INPS fondo tesoreria	2.609.680,67	11.524.300,00	6.312.788,59	5.735.282,70	-5.735.282,70
1.B2.C6	Clienti per fatture da emettere	48.297,45	110.568,39	65.035,07	2.655.213,99	-2.655.213,99
1.B2.C8	Fornitori per nc da ricevere	6.754,10		48.297,45		
1.B2.C9	Fornitori conto anticipi vari	54.498,00	94,00	16.177,00	38.415,00	-38.415,00
1.B2.CA	Inail in acconto	103.205,62	74.725,86	103.205,62	74.725,86	-74.725,86
1.B2.CC	Clienti per note debito da emettere	277.091,51		185.768,06	91.323,45	-91.323,45