

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

		2025	2024
<b>1 - ATTIVO</b>		<b>3.635.788,14</b>	<b>4.374.960,10</b>
QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI	Bilancio Riclassificato	3.305.141,97	3.247.980,71
ATTIVO CIRCOLANTE	Bilancio Riclassificato	313.876,46	1.107.914,59
RATEI E RISCONTI	Bilancio Riclassificato	16.769,71	19.064,80
<b>A - QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B - IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>3.305.141,97</b>	<b>3.247.980,71</b>
Immobilizzazioni immateriali	Bilancio Riclassificato	397,80	972,35
Immobilizzazioni materiali	Bilancio Riclassificato	3.302.393,12	3.244.657,31
Immobilizzazioni finanziarie	Bilancio Riclassificato	2.351,05	2.351,05
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>397,80</b>	<b>972,35</b>
Software	Piano dei conti	51.153,03	65.243,57
Fondo amm. software	Piano dei conti	-50.755,23	-64.271,22
Spese manutenzioni da ammortizzare	Piano dei conti	98.453,22	98.453,22
Fondo amm. spese man. da ammortizzare	Piano dei conti	-98.453,22	-98.453,22
costi di impianto e di ampliamento	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
costi di ricerca, sviluppo e pubblicita'	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
avviamento	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
immobilizzazioni in corso e acconti	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
altre	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
1 - costi di impianto e di ampliamento		0,00	0,00
2 - costi di ricerca, sviluppo e pubblicita'		0,00	0,00
Costi di ricerca e sviluppo	Piano dei conti	0,00	0,00
3 - diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno		0,00	0,00
4 - concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0,00	0,00
5 - avviamento		0,00	0,00
6 - immobilizzazioni in corso e acconti		0,00	0,00
7 - altre		0,00	0,00
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		<b>3.302.393,12</b>	<b>3.244.657,31</b>
terreni e fabbricati	Bilancio Riclassificato	3.080.756,83	2.932.737,60
impianti e macchinario	Bilancio Riclassificato	133.511,99	220.982,88
attrezzature industriali e commerciali	Bilancio Riclassificato	19.562,34	17.736,62
altri beni	Bilancio Riclassificato	68.561,96	73.200,21
immobilizzazioni in corso e acconti	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
<b>1 - terreni e fabbricati</b>		<b>3.080.756,83</b>	<b>2.932.737,60</b>
Fabbricati istituzionali	Piano dei conti	3.212.740,68	2.963.348,18
Fondo amm. fabbricati istituzionali	Piano dei conti	-165.359,22	-146.191,29
Terreni istituzionali	Piano dei conti	33.510,69	33.510,69
Spese incrementative fabbricati SUPERBONUS	Piano dei conti	0,00	82.070,02
Fondo amm. terreni istituzionali	Piano dei conti	-135,32	0,00
<b>2 - impianti e macchinario</b>		<b>133.511,99</b>	<b>220.982,88</b>

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

		2025	2024
<i>Impianti e macchinari</i>	<i>Piano dei conti</i>	60.417,90	85.527,90
<i>Fondo amm. impianti e macchinari</i>	<i>Piano dei conti</i>	-55.445,48	-84.739,41
<i>Impianti specifici</i>	<i>Piano dei conti</i>	881.253,44	879.491,76
<i>Fondo amm. impianti specifici</i>	<i>Piano dei conti</i>	-754.384,80	-661.954,28
<i>Impianti sanitari</i>	<i>Piano dei conti</i>	72.114,86	72.114,86
<i>Fondo amm. impianti sanitari</i>	<i>Piano dei conti</i>	-70.443,93	-69.457,95
<b>3 - attrezzature industriali e commerciali</b>		<b>19.562,34</b>	<b>17.736,62</b>
<i>Attrezzatura sanitaria</i>	<i>Piano dei conti</i>	41.281,04	43.861,04
<i>Fondo amm. attrezzatura sanitaria</i>	<i>Piano dei conti</i>	-39.925,61	-41.841,74
<i>Attrezzatura bianch. ed eff. letterecci</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	12.955,40
<i>Fondo amm. at. bianc. ed eff. letterecci</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	-12.955,40
<i>Attrezzatura tecnica</i>	<i>Piano dei conti</i>	10.330,71	10.569,25
<i>Fondo amm. attrezzatura tecnica</i>	<i>Piano dei conti</i>	-9.617,51	-8.948,21
<i>Attrezzatura varia</i>	<i>Piano dei conti</i>	28.395,87	25.969,08
<i>Fondo amm. attrezzatura varia</i>	<i>Piano dei conti</i>	-23.022,68	-22.042,57
<i>Attrezzature specifiche</i>	<i>Piano dei conti</i>	137.507,30	152.968,42
<i>Fondo amm. attrezzature specifiche</i>	<i>Piano dei conti</i>	-125.386,78	-142.798,65
<i>Attrezzature generiche</i>	<i>Piano dei conti</i>	5.895,60	6.855,98
<i>Fondo amm. attrezzature generiche</i>	<i>Piano dei conti</i>	-5.895,60	-6.855,98
<b>4 - altri beni</b>		<b>68.561,96</b>	<b>73.200,21</b>
<i>Mobili ed arredi</i>	<i>Piano dei conti</i>	154.742,08	156.645,49
<i>Fondo amm. mobili ed arredi</i>	<i>Piano dei conti</i>	-99.044,07	-99.090,18
<i>Macchine uff. elettroniche - elaboratori</i>	<i>Piano dei conti</i>	27.247,84	35.633,46
<i>Fondo amm. macchine uff. elett. - elab.</i>	<i>Piano dei conti</i>	-18.432,81	-26.419,52
<i>Costruzioni leggere</i>	<i>Piano dei conti</i>	10.010,19	24.291,65
<i>Fondo amm. costruzioni leggere</i>	<i>Piano dei conti</i>	-7.886,66	-18.727,13
<i>Autovetture</i>	<i>Piano dei conti</i>	9.200,00	9.200,00
<i>Fondo amm. autovetture</i>	<i>Piano dei conti</i>	-9.200,00	-9.200,00
<i>Biancheria</i>	<i>Piano dei conti</i>	34.309,60	35.554,59
<i>Fondo amm. biancheria</i>	<i>Piano dei conti</i>	-32.494,69	-34.688,15
<i>Fondo amm. altre imm. immateriali</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
<i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
<i>Altri beni materiali</i>	<i>Piano dei conti</i>	125,00	0,00
<i>Fondo amm. altri beni materiali</i>	<i>Piano dei conti</i>	-14,52	0,00
<b>5 - immobilizzazioni in corso e acconti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>2.351,05</b>	<b>2.351,05</b>
<i>partecipazioni in</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>crediti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	2.351,05	2.351,05
<i>altri titoli</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>Azioni proprie</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<b>1 - partecipazioni in</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>imprese controllate</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>imprese collegate</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

		2025	2024
<i>imprese controllanti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>altre imprese</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
a - imprese controllate		0,00	0,00
b - imprese collegate		0,00	0,00
c - imprese controllanti		0,00	0,00
d - altre imprese		0,00	0,00
2 - crediti		2.351,05	2.351,05
<i>verso imprese controllate</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>verso imprese collegate</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>verso controllanti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>verso altri</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	2.351,05	2.351,05
a - verso imprese controllate		0,00	0,00
b - verso imprese collegate		0,00	0,00
c - verso controllanti		0,00	0,00
d - verso altri		2.351,05	2.351,05
<i>Cauzioni immobilizzate</i>	<i>Piano dei conti</i>	2.351,05	2.351,05
3 - altri titoli		0,00	0,00
4 - Azioni proprie		0,00	0,00
<b>C - ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>313.876,46</b>	<b>1.107.914,59</b>
<i>Rimanenze</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	13.112,56	20.317,89
<i>Crediti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	190.042,43	1.064.231,17
<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	110.721,47	23.365,53
I - Rimanenze		13.112,56	20.317,89
<i>materie prime, sussidiarie e di consumo</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	13.112,56	20.317,89
<i>prodotti in corso lavorazione e semilavorati</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>lavori in corso su ordinazione</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>prodotti finiti e merci</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
<i>acconti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
1 - materie prime, sussidiarie e di consumo		13.112,56	20.317,89
<i>Rim. fin. saponi detersivi e disinf.</i>	<i>Piano dei conti</i>	2.029,45	2.633,24
<i>Rim. fin. generi alimentari</i>	<i>Piano dei conti</i>	3.575,79	4.891,44
<i>Rim. fin. medicinali</i>	<i>Piano dei conti</i>	2.737,48	2.100,33
<i>Rim. fin. mat. igienico per incontinenti</i>	<i>Piano dei conti</i>	1.730,28	5.872,33
<i>Rim. fin. materiale sanit. e DPI</i>	<i>Piano dei conti</i>	545,66	2.432,35
<i>Rim. fin. materiale monouso e sacchi</i>	<i>Piano dei conti</i>	2.493,90	2.388,20
2 - prodotti in corso lavorazione e semilavorati		0,00	0,00
3 - lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00
4 - prodotti finiti e merci		0,00	0,00
5 - acconti		0,00	0,00
II - Crediti		190.042,43	1.064.231,17
<i>verso utenti e clienti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	178.414,96	207.232,67
<i>verso associati e fondatori</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

		2025	2024
verso enti pubblici	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
verso soggetti privati per contributi	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
verso enti della stessa rete associativa	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
verso altri enti del Terzo settore	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
verso imprese controllate	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
verso imprese collegate	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
crediti tributari	Bilancio Riclassificato	0,00	1.430,35
da 5 per mille	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
imposte anticipate	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
verso altri	Bilancio Riclassificato	11.627,47	855.568,15
1 - verso utenti e clienti		178.414,96	207.232,67
Fatture da emettere	Piano dei conti	54.410,21	87.340,09
CLIENTI	Piano dei conti	124.004,75	119.892,58
Fondo svalutazione crediti	Piano dei conti	0,00	0,00
2 - verso associati e fondatori		0,00	0,00
3 - verso enti pubblici		0,00	0,00
4 - verso soggetti privati per contributi		0,00	0,00
5 - verso enti della stessa rete associativa		0,00	0,00
6 - verso altri enti del Terzo settore		0,00	0,00
7 - verso imprese controllate		0,00	0,00
8 - verso imprese collegate		0,00	0,00
9 - crediti tributari		0,00	1.430,35
Erario c/Iva	Piano dei conti	0,00	0,00
Crediti v/erario per acconti imposte	Piano dei conti	0,00	1.430,35
10 - da 5 per mille		0,00	0,00
11 - imposte anticipate		0,00	0,00
12 - verso altri		11.627,47	855.568,15
Crediti v/dipendenti	Piano dei conti	4.319,68	4.319,68
Crediti v/istituti di previdenza	Piano dei conti	163,13	0,00
Crediti diversi	Piano dei conti	7.088,08	0,00
Crediti v/Banche	Piano dei conti	56,58	0,00
Crediti da SUPERBONUS	Piano dei conti	0,00	840.957,00
Crediti per contributi	Piano dei conti	0,00	10.291,47
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		0,00	0,00
partecipazioni in imprese controllate	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
partecipazioni in imprese collegate	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
altri titoli	Bilancio Riclassificato	0,00	0,00
1 - partecipazioni in imprese controllate		0,00	0,00
2 - partecipazioni in imprese collegate		0,00	0,00
3 - altri titoli		0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide		110.721,47	23.365,53
depositi bancari e postali	Bilancio Riclassificato	109.956,41	22.514,62
denaro e valori in cassa	Bilancio Riclassificato	765,06	850,91

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

		2025	2024
<i>assegni</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
1 - depositi bancari e postali		109.956,41	22.514,62
C/C Postale	<i>Piano dei conti</i>	158,22	3.658,21
BCC - Cassa Rurale di Rivarolo mantovano	<i>Piano dei conti</i>	19.256,19	16.421,32
BPM - Banca Popolare di Milano	<i>Piano dei conti</i>	3.654,71	2.435,09
BNL - Banca Nazionale del Lavoro	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
Banca Cremasca e Mantovana - BCC	<i>Piano dei conti</i>	86.887,29	0,00
2 - assegni		0,00	0,00
Cassa assegni	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
3 - denaro e valori in cassa		765,06	850,91
Cassa contanti	<i>Piano dei conti</i>	505,10	640,99
Carta prepagata BCC	<i>Piano dei conti</i>	259,96	209,92
<b>D - RATEI E RISCONTI</b>		<b>16.769,71</b>	<b>19.064,80</b>
Risconti attivi diversi	<i>Piano dei conti</i>	16.769,71	19.062,02
Ratei attivi diversi	<i>Piano dei conti</i>	0,00	2,78
<b>2 - PASSIVO</b>		<b>3.635.788,14</b>	<b>4.374.960,10</b>
PATRIMONIO NETTO	<i>Bilancio Riclassificato</i>	1.729.404,70	1.380.506,81
FONDI per RISCHI ed ONERI	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	100.000,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	<i>Bilancio Riclassificato</i>	535.791,62	532.184,07
DEBITI	<i>Bilancio Riclassificato</i>	1.369.672,69	2.358.373,12
RATEI e RISCONTI	<i>Bilancio Riclassificato</i>	919,13	3.896,10
<b>A - PATRIMONIO NETTO</b>		<b>1.729.404,70</b>	<b>1.380.506,81</b>
Avanzo di gestione	<i>Piano dei conti</i>	111.905,64	88.603,68
Fondo di dotazione dell'ente	<i>Bilancio Riclassificato</i>	1.099.558,19	1.099.558,19
Patrimonio vincolato	<i>Bilancio Riclassificato</i>	517.940,87	192.344,94
Patrimonio libero	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
Utile/Perdita di esercizio	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
I - Fondo di dotazione dell'ente		1.099.558,19	1.099.558,19
Fondo di dotazione	<i>Piano dei conti</i>	1.099.558,19	1.099.558,19
II - Patrimonio vincolato		517.940,87	192.344,94
Riserve statutarie	<i>Bilancio Riclassificato</i>	280.948,62	192.344,94
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	<i>Bilancio Riclassificato</i>	236.992,25	0,00
Riserve vincolate destinate da terzi	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
1 - Riserve statutarie		280.948,62	192.344,94
Riserva statutaria	<i>Piano dei conti</i>	280.948,62	192.344,94
2 - Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		236.992,25	0,00
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	<i>Piano dei conti</i>	236.992,25	0,00
3 - Riserve vincolate destinate da terzi		0,00	0,00
III - Patrimonio libero		0,00	0,00
Perdite esercizi precedenti	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
Riserve di utili o avanzi di gestione	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
Altre riserve	<i>Bilancio Riclassificato</i>	0,00	0,00
1 - Riserve di utili o avanzi di gestione		0,00	0,00

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

	2025	2024
2 - Altre riserve	0,00	0,00
3 - Perdite esercizi precedenti	0,00	0,00
<i>Perdite esercizi precedenti</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>0,00</i>
IV - Utile/Perdita di esercizio	0,00	0,00
<b>B - FONDI per RISCHI ed ONERI</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>
<i>per trattamento di quiescenza, ecc.</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
<i>per imposte, anche differite</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
<i>altri</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>100.000,00</i>
1 - per trattamento di quiescenza, ecc.	0,00	0,00
2 - per imposte, anche differite	0,00	0,00
3 - altri	0,00	100.000,00
<i>Fondo rischi futuri</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>0,00</i>
<i>Fondo spese future</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>100.000,00</i>
<b>C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>535.791,62</b>	<b>532.184,07</b>
<i>Fondo TFR</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>535.791,62</i>
<b>D - DEBITI</b>	<b>1.369.672,69</b>	<b>2.358.373,12</b>
<i>debiti verso banche</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>875.725,45</i>
<i>debiti verso altri finanziatori</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
<i>debiti verso soci per finanziamenti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
<i>debiti verso enti della stessa rete associativa</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
<i>debiti per erogazioni liberali condizionate</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>136.992,25</i>
<i>acconti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>30,90</i>
<i>debiti verso fornitori</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>125.828,00</i>
<i>debiti verso imprese controllate e collegate</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
<i>debiti tributari</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>7.283,84</i>
<i>debiti verso istituti di previdenza a sicurezza sociale</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>102.389,40</i>
<i>debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>258.415,10</i>
<i>altri debiti</i>	<i>Bilancio Riclassificato</i>	<i>0,00</i>
1 - debiti verso banche	875.725,45	1.681.508,56
<i>Banca c/antic. fatture</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>0,00</i>
<i>Mutuo BNL</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>423.627,62</i>
<i>MPS - Monte dei Paschi 10095630</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>-4.450,09</i>
<i>Mutuo Banca Popolare di Milano</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>38.515,81</i>
<i>Finanziamento Cassa Rurale Riv.Mantovano</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>0,00</i>
<i>Finanziamento 60 mesi - BCC</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>1.610,91</i>
<i>Debiti v/banca MPS</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>3.543,03</i>
<i>Debiti v/banca BNL</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>127.432,88</i>
<i>Debiti v/banca BCC</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>1.052,63</i>
<i>Affidamento BONUS 110</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>0,00</i>
<i>MUTUO BCC N. 003/612225/01</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>284.276,75</i>
<i>Debito v/Banca BCC Cremasca</i>	<i>Piano dei conti</i>	<i>115,91</i>
2 - debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00
3 - debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00

## Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2025 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

		2025	2024
4 - debiti verso enti della stessa rete associativa		0,00	0,00
5 - debiti per erogazioni liberali condizionate		0,00	136.992,25
<i>progetti c/anticipazioni</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	136.992,25
6 - acconti		30,90	-3,94
<i>Clients c/anticipi</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	-3,94
<i>Debiti c/anticipi degente PREUS</i>	<i>Piano dei conti</i>	30,90	0,00
7 - debiti verso fornitori		125.828,00	135.440,92
<i>Debiti v/parrucchiera</i>	<i>Piano dei conti</i>	506,00	689,00
<i>FORNITORI</i>	<i>Piano dei conti</i>	67.657,54	70.799,39
<i>Fatture da ricevere</i>	<i>Piano dei conti</i>	57.664,46	63.952,53
8 - debiti verso imprese controllate e collegate		0,00	0,00
9 - debiti tributari		7.283,84	47.000,82
<i>Debiti v/Erario c/ritenute lavoro dipend</i>	<i>Piano dei conti</i>	6.242,04	26.856,99
<i>Debiti v/Erario c/ritenute lavoro autonomo</i>	<i>Piano dei conti</i>	385,04	10.024,76
<i>Debiti add. regionale</i>	<i>Piano dei conti</i>	275,78	0,00
<i>Debiti add. comunale</i>	<i>Piano dei conti</i>	97,17	0,00
<i>Debiti v/erario per imposta sost. TFR</i>	<i>Piano dei conti</i>	152,81	450,03
<i>Debiti v/erario</i>	<i>Piano dei conti</i>	131,00	7.751,04
<i>Debiti c/anticipi tassa rifiuti</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	1.918,00
10 - debiti verso istituti di previdenza a sicurezza sociale		102.389,40	94.360,03
<i>Debiti v/INPS</i>	<i>Piano dei conti</i>	52.164,00	45.021,76
<i>Debiti v/INPDAP</i>	<i>Piano dei conti</i>	6.196,18	7.925,98
<i>Debiti v/Istituti per ferie e permessi</i>	<i>Piano dei conti</i>	38.139,66	39.243,16
<i>Debiti v/INAIL</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	343,89
<i>Debiti v/istituti Prev. arr</i>	<i>Piano dei conti</i>	5.889,56	1.825,24
11 - debiti verso dipendenti e collaboratori		258.415,10	263.074,48
<i>Anticipi c/parrucchiera</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
<i>Debiti v/sindacati</i>	<i>Piano dei conti</i>	603,21	524,32
<i>Debiti v/personale</i>	<i>Piano dei conti</i>	95.470,56	104.019,11
<i>Debiti c/ferie</i>	<i>Piano dei conti</i>	135.622,10	139.457,50
<i>Altri debiti</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
<i>Debiti per depositi cauzionali degenti</i>	<i>Piano dei conti</i>	1.056,68	1.056,68
<i>Debiti per cessione quinto stipendio</i>	<i>Piano dei conti</i>	1.423,00	1.513,00
<i>Debiti per TFR previdenza compl.</i>	<i>Piano dei conti</i>	1.627,87	1.688,19
<i>Banca Etica Solidale c/debiti</i>	<i>Piano dei conti</i>	4.319,68	4.319,68
<i>Debiti v/personale anni precedenti</i>	<i>Piano dei conti</i>	17.998,00	0,00
<i>Debiti v/degenti per anticipo rette</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	10.496,00
<i>Debiti v/assistenza sanitaria UNEBA</i>	<i>Piano dei conti</i>	294,00	0,00
12 - altri debiti		0,00	0,00
<b>E - RATEI e RISCOINTI</b>		<b>919,13</b>	<b>3.896,10</b>
<i>Ratei passivi su interessi passivi</i>	<i>Piano dei conti</i>	0,00	0,00
<i>Ratei passivi diversi</i>	<i>Piano dei conti</i>	857,40	3.896,10
<i>Risconti passivi diversi</i>	<i>Piano dei conti</i>	61,73	0,00