

**ASSOCIAZIONE CULTURALE "REST ART"**

Sede Legale in Novara (Italia), Corso Cavallotti n. 29

Codice Fiscale: 94046750033 - Partita iva 02041700036

**STATO PATRIMONIALE**

|   | 31.12.'20     |                | 31.12.'19     |                |
|---|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>ATTIVO</b>   | Val.intermedi | <b>netti</b>   | Val.intermedi | <b>netti</b>   |
| A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE  |               | 0              |               | 0              |
| B) IMMOBILIZZAZIONI   |               |                |               |                |
| I <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</b>  |               |                |               |                |
| <b>1) Spese modifica statuto:</b>   |               |                |               |                |
| costo storico   | 1.181         | 473            | 1.181         | 709            |
| meno: Fdo ammortamento  | -709          |                | -473          |                |
| <b>2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</b> |               | 0              |               | 0              |
| <b>4) Spese di manutenzione da ammortizzare</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>5) Oneri pluriennali</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>6) Altre</b>   |               | 1.064          |               | 1.130          |
| costo storico   | 1.197         |                | 1.197         |                |
| meno: Fdo ammortamento  | -133          |                | -67           |                |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  |               | <b>1.536</b>   |               | <b>1.839</b>   |
| II <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</b>   |               |                |               |                |
| <b>1) Terreni e fabbricati:</b>   |               |                |               |                |
| <b>2) Impianti e attrezzature:</b>  |               |                |               |                |
| costo storico   | 6.092         | 3.808          | 6.092         | 4.569          |
| meno: Fdo ammortamento  | -2.285        |                | -1.523        |                |
| <b>3) Altri beni:</b>   |               |                |               |                |
| costo storico   | 2.246         | 1.762          | 828           | 598            |
| meno: F.do ammortamento   | -484          |                | -230          |                |
| <b>4) Immobilizzazioni in corso e acconti</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>5) Immobilizzazioni donate</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  |               | <b>5.570</b>   |               | <b>5.167</b>   |
| III <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>   |               |                |               |                |
| <b>1) Partecipazioni</b>  |               | 0              |               | 0              |
| <b>2) Crediti:</b>  |               | 0              |               | 0              |
| <b>3) Altri titoli:</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  |               | <b>0</b>       |               | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  |               | <b>7.106</b>   |               | <b>7.007</b>   |
| C) <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |               |                |               |                |
| I <b>RIMANENZE:</b>   |               |                |               |                |
| <b>1) Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b>                                     |               | 0              |               | 0              |
| <b>3) Lavori in corso su ordinazione</b>  |               | 0              |               | 0              |
| <b>4) Prodotti finiti e merci</b>   |               | 0              |               | 0              |
| <b>5) Acconti:</b>  |               | 0              |               | 0              |
| <b>Totale rimanenze</b>   |               | <b>0</b>       |               | <b>0</b>       |
| II <b>CREDITI:</b>  |               |                |               |                |
| <b>1) Verso clienti</b>   |               | 17.645         |               | 18.948         |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo   | 17.645        |                | 18.948        |                |
| di cui esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0             |                | 0             |                |
| <b>2) Verso altri</b>   |               | 236.208        |               | 250.200        |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo   | 236.208       |                | 250.200       |                |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo   | 0             |                | 0             |                |
| <b>Totale crediti</b>   |               | <b>253.853</b> |               | <b>269.148</b> |
| III <b>ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>  |               |                |               |                |
| <b>1) Partecipazioni</b>  |               | 0              |               | 0              |
| <b>2) Altri titoli</b>  |               | 0              |               | 0              |
| <b>Totale attività finanziarie</b>  |               | <b>0</b>       |               | <b>0</b>       |
| IV <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>  |               |                |               |                |
| <b>1) Depositi bancari e postali</b>  |               | 50.614         |               | 5.342          |
| <b>2) Assegni</b>   |               | 0              |               | 0              |

|   |  |                |                |
|---|--|----------------|----------------|
| <b>3) Denaro e valori in cassa</b>      |  | <b>533</b>     | <b>171</b>     |
| Totale disponibilità liquide            |  | <b>51.147</b>  | <b>5.513</b>   |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>     |  | <b>305.000</b> | <b>274.661</b> |
| D)                                      | RATEI E RISCOINTI  |                |                |
|   | - Ratei attivi:  |                |                |
|   | diversi  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | - Risconti attivi:   |                |                |
|   | diversi  | <b>131</b>     | <b>119</b>     |
| <b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>         |  | <b>131</b>     | <b>119</b>     |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>               |  | <b>312.237</b> | <b>281.786</b> |
| <b>PASSIVO</b>                          |  |                |                |
| A)                                      | PATRIMONIO NETTO:  |                |                |
| I                                       | PATRIMONIO LIBERO  |                |                |
|   | <b>1) Risultato gestionale esercizio in corso</b>                    | <b>6.568</b>   | <b>771</b>     |
|   | <b>2) Risultato gestionale da esercizi precedenti</b>                | <b>7.257</b>   | <b>6.486</b>   |
|   | <b>3) Riserve statutarie</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| II                                      | FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| III                                     | PATRIMONIO VINCOLATO   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>1) Fondi vincolati destinati da terzi</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>          |  | <b>13.825</b>  | <b>7.257</b>   |
| B)                                      | FONDI PER RISCHI ED ONERI  |                |                |
|   | <b>1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili</b>            |                |                |
|   | <b>2) Altri</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b> |  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| c)                                      | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO                      | <b>1.284</b>   | <b>1.097</b>   |
| <b>TOTALE FONDO TRATT. FINE RAPP.</b>   |  | <b>1.284</b>   | <b>1.097</b>   |
| D)                                      | DEBITI   |                |                |
|   | <b>1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.LGS 460/97</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>2) Debiti verso banche</b>  | <b>116.113</b> | <b>101.162</b> |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>86.113</b>  | <b>101.162</b> |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>30.000</b>  | <b>0</b>       |
|   | <b>3) Debiti verso altri finanziatori</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>4) Acconti</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>5) Debiti verso fornitori</b>                                     | <b>56.208</b>  | <b>70.811</b>  |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>56.208</b>  | <b>70.811</b>  |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>6) Debiti tributari</b>   | <b>10.460</b>  | <b>18.069</b>  |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>10.460</b>  | <b>18.069</b>  |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | <b>2.248</b>   | <b>3.239</b>   |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>2.248</b>   | <b>3.239</b>   |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|   | <b>8) Altri debiti</b>   | <b>110.403</b> | <b>79.378</b>  |
|   | di cui esigibile entro l'esercizio successivo                        | <b>110.403</b> | <b>79.378</b>  |
|   | di cui esigibile oltre l'esercizio successivo                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE DEBITI</b>                    |  | <b>295.431</b> | <b>272.659</b> |
| E)                                      | RATEI E RISCOINTI  |                |                |
|   | Ratei passivi:   |                |                |
|   | diversi  | <b>1.697</b>   | <b>773</b>     |
| <b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>         |  | <b>1.697</b>   | <b>773</b>     |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                   |  | <b>312.237</b> | <b>281.786</b> |

**CONTO ECONOMICO**

|   |         |                  |                 |
|---|---------|------------------|-----------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>                            |         |                  |                 |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni:                  |         | 65.884           | 137.027         |
| 5) Altri ricavi e proventi:                                   |         | 309.779          | 340.286         |
| altri ricavi e proventi                                       | 12.910  |                  | 11.997          |
| contributi in conto esercizio                                 | 296.869 |                  | 328.289         |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZ. (A)</b>                        |         | <b>375.662</b>   | <b>477.313</b>  |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                              |         |                  |                 |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:     |         | 3.906            | 32.505          |
| 7) Per servizi:   |         | 169.355          | 315.987         |
| 8) Per il godimento beni di terzi:                            |         | 54.826           | 50.426          |
| 9) Per il personale:  |         |                  |                 |
| a) salari e stipendi  |         | 19.446           | 16.595          |
| b) oneri sociali  |         | 5.081            | 4.850           |
| c) trattamento di fine rapporto                               |         | 1.173            | 1.097           |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:                              |         | 68.714           | 1.192           |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:           | 303     |                  | 303             |
| b) Ammortamento delle imm.ni materiali                        | 1.015   |                  | 889             |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                  | 0       |                  | 0               |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante   | 67.396  |                  | 0               |
| 14) Oneri diversi di gestione:                                |         | 42.814           | 49.501          |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZ. (B)</b>                         |         | <b>365.315</b>   | <b>472.154</b>  |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b> |         | <b>10.347,15</b> | <b>5.158,29</b> |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                         |         |                  |                 |
| 15) Proventi da partecipazioni                                |         | 0                | 0               |
| 16) Altri proventi finanziari:                                |         | 0                | 1               |
| d) Proventi diversi dai precedenti:                           |         |                  |                 |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari:                      |         | -3.398           | -3.454          |
| 17 bis) Utili e perdite su cambi:                             |         | 0                | 0               |
| . Utili   | 0       |                  | 0               |
| . Perdite   | 0       |                  | 0               |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)</b>          |         | <b>-3.398</b>    | <b>-3.452</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>       |         |                  |                 |
| <b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>      |         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)</b>          |         | <b>6.950</b>     | <b>1.706</b>    |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio:                       |         |                  |                 |
| a) Imposte correnti:  |         | -382             | -935            |
| b) Imposte differite/anticipate:                              |         |                  |                 |
| <b>23) Utile (perdita) dell'esercizio:</b>                    |         |                  |                 |
| <b>- Utile dell'esercizio</b>                                 |         | <b>6.568</b>     | <b>771</b>      |

Il presente bilancio è conforme alle registrazioni contabili e-o alle scritture di assestamento.

