

ASSOCIAZIONE CULTURALE "REST ART"

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

Codice Fiscale: 94046750033 - Partita iva 02041700036

STATO PATRIMONIALE

	31.12.'21		31.12.'20	
ATTIVO	Val.intermedi	netti	Val.intermedi	netti
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE			- €	- €
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I <i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</i>				
1) Spese modifica statuto:				
per modifiche statutarie e - o societarie	1.181,45 €	236,29 €	1.181,45 €	472,58 €
meno: Fdo ammortamento	- 945,16 €		- 708,87 €	
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità				
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
4) Spese di manutenzione da ammortizzare				
5) Oneri pluriennali				
6) Altre		997,35 €		1.063,90 €
marchi	1.197,00 €		1.197,00 €	
meno: Fdo ammortamento	- 199,65 €		- 133,10 €	
Totale immobilizzazioni immateriali		1.233,64 €		1.536,48 €
II <i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</i>				
1) Terreni e fabbricati:				
2) Impianti e attrezzature:				
Impianti specifici	16.817,66 €	13.101,09 €	6.092,39 €	3.807,71 €
meno: F.do ammortamento	- 3.716,57 €		- 2.284,68 €	
Attrezzatura varia e minuta	2.860,00 €	2.502,50 €	- €	- €
meno: F.do ammortamento	- 357,50 €		- €	
3) Altri beni:				
autovetture	410,00 €	- €	410,00 €	102,50 €
meno: F.do ammortamento	- 410,00 €		- 307,50 €	
mobili ufficio	2.244,02 €	1.887,18 €	1.433,73 €	1.297,55 €
meno: F.do ammortamento	- 356,84 €		- 136,18 €	
macchine ufficio elettroniche	402,00 €	281,40 €	402,00 €	361,80 €
meno: F.do ammortamento	- 120,60 €		- 40,20 €	
4) Immobilizzazioni in corso e acconti				
5) Immobilizzazioni donate				
Totale immobilizzazioni materiali		17.772,17 €		5.569,56 €
III <i>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>				
1) Partecipazioni				
2) Crediti:				
3) Altri titoli:				
Totale immobilizzazioni finanziarie		- €		- €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		19.005,81 €		7.106,04 €
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I <i>RIMANENZE:</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) Lavori in corso su ordinazione	- €	- €	- €	- €
4) Prodotti finiti e merci				
5) Acconti:				
Totale rimanenze		- €		- €
II <i>CREDITI:</i>				
1) Verso clienti				
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>				
Clients	22.852,69 €	22.852,69 €	12.306,29 €	12.306,29 €
Clients fatture da emettere	- €	- €	5.338,47 €	5.338,47 €
Clients note di credito da emettere	- 11.433,48 €	- 11.433,48 €	- €	- €
Fondo svalutazione crediti	- €	- €	- €	- €
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>				
2) Verso altri				
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>				
depositi cauzionali vari	1.066,59 €	1.066,59 €	126,59 €	126,59 €

erario c/iva	14.244,00 €	14.244,00 €	18.395,97 €	18.395,97 €
erario c/ires	211,00 €	211,00 €	553,00 €	553,00 €
Erario c/rient. Passive retribuzioni	- €	- €	264,06 €	264,06 €
ritenute d'acconto subite		- €		- €
crediti per contributi da ricevere	317.933,50 €	317.933,50 €	284.206,58 €	284.206,58 €
fondo svalutazione crediti per contributi da ricevere	- 62.961,60 €	- 62.961,60 €	- 67.395,60 €	- 67.395,60 €
costi anticipati	2.100,00 €	2.100,00 €		
crediti verso inail	- €	- €	57,14 €	57,14 €
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
crediti diversi	- €	- €	- €	- €
depositi cauzionali	- €	- €	- €	- €
Totale crediti		284.012,70 €		253.852,50 €
III ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE				
1) Partecipazioni				
2) Altri titoli	- €	- €	- €	- €
Totale attività finanziarie		- €		- €
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1) Depositi bancari e postali				
Banco BPM	4.000,53 €	4.000,53 €	48.105,62 €	48.105,62 €
Banca Prossima c/c 79427	8.896,22 €	8.896,22 €	2.508,25 €	2.508,25 €
2) Assegni				
3) Denaro e valori in cassa				
cassa in Euro	675,32 €	675,32 €	533,44 €	533,44 €
Totale disponibilità liquide		13.572,07 €		51.147,31 €
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		297.584,77 €		304.999,81 €
D) RATEI E RISCONTI				
- Ratei attivi:				
diversi		- €		- €
- Risconti attivi:				
diversi	140,74 €	140,74 €	131,09 €	131,09 €
TOTALE RATEI E RISCONTI		140,74 €		131,09 €
TOTALE DELL'ATTIVO		316.731,32 €		312.236,94 €
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO:				
I PATRIMONIO LIBERO				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	26.842,85 €	26.842,85 €	6.567,63 €	6.567,63 €
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	13.825,01 €	13.825,01 €	7.257,38 €	7.257,38 €
3) Riserve statutarie	- €	- €	- €	- €
II FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE	- €	- €	- €	- €
III PATRIMONIO VINCOLATO	- €	- €	- €	- €
1) Fondi vincolati destinati da terzi	- €	- €	- €	- €
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	- €	- €	- €	- €
TOTALE PATRIMONIO NETTO		40.667,86 €		13.825,01 €
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) Altri		- €		- €
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		- €		- €
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO				
TOTALE FONDO TRATT. FINE RAPP.		819,80 €		1.284,06 €
D) DEBITI				
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.LGS 460/97	- €	- €	- €	- €
di cui esigibile entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €	- €
di cui esigibile oltre l'esercizio successivo	- €	- €	- €	- €
2) Debiti verso banche				
di cui esigibile entro l'esercizio successivo				
Banche c/competenze da liquidare	1.955,90 €	1.955,90 €	1.412,91 €	1.412,91 €
Banca Prossima c/c 79782	59.392,00 €	59.392,00 €	84.700,00 €	84.700,00 €
Finanziamento BPM	- €	- €	- €	- €
di cui esigibile oltre l'esercizio successivo				
Finanziamento BPM	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €

3) Debiti verso altri finanziatori

di cui esigibile entro l'esercizio successivo

di cui esigibile oltre l'esercizio successivo

4) Accounti

di cui esigibile entro l'esercizio successivo

di cui esigibile oltre l'esercizio successivo

5) Debiti verso fornitori

di cui esigibile entro l'esercizio successivo

Fornitori	66.923,64 €	66.923,64 €	32.493,17 €	32.493,17 €
Fornitori c/anticipi	- 257,50 €	- 257,50 €	- €	- €
Fatture da ricevere	21.639,33 €	21.639,33 €	23.714,63 €	23.714,63 €
Note di credito da ricevere	- 3.051,00 €	- 3.051,00 €	- €	- €

6) Debiti tributari

di cui esigibile entro l'esercizio successivo

Erario c/ritenute passive su compensi	11.324,45 €	11.324,45 €	10.459,57 €	10.459,57 €
Erario c/imposta sostit. Rival. TFR	0,50 €	0,50 €	0,10 €	0,10 €
Erario c/ritenute passive su retribuzioni	382,03 €	382,03 €	- €	- €
Erario c/ires	- €	- €	- €	- €

di cui esigibile oltre l'esercizio successivo

7) Debiti verso istituti di previdenza**e di sicurezza sociale**

di cui esigibile entro l'esercizio successivo

Debiti verso inps	2.416,54 €	2.416,54 €	2.247,57 €	2.247,57 €
Debiti verso inail	18,33 €	18,33 €	- €	- €

di cui esigibile oltre l'esercizio successivo

8) Altri debiti

di cui esigibile entro l'esercizio successivo

Debiti v/Beldi' Corrado	80.000,00 €	80.000,00 €	109.382,53 €	109.382,53 €
Debiti diversi	176,00 €	176,00 €	- €	- €
Debiti per utilizzo carta di credito	1.651,08 €	1.651,08 €	105,39 €	105,39 €
Ricavi anticipati				
debiti v/dipendenti per ratei	721,27 €	721,27 €	- €	- €
debiti v/dipendenti	1.947,86 €	1.947,86 €	914,90 €	914,90 €

TOTALE DEBITI		275.240,43 €		295.430,77 €
----------------------	--	---------------------	--	---------------------

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi:

diversi	3,23 €	3,23 €	1.697,10 €	1.697,10 €
---------	--------	---------------	------------	-------------------

TOTALE RATEI E RISCONTI		3,23 €		1.697,10 €
--------------------------------	--	---------------	--	-------------------

TOTALE PASSIVO		316.731,32 €		312.236,94 €
-----------------------	--	---------------------	--	---------------------

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni:

		49.332,32 €		65.883,85 €
vendite di biglietti/ingressi	1.759,00 €		11.734,50 €	
vendite di gadget	- €		- €	
prestazioni di servizi	7.678,32 €		27.656,85 €	
somministrazioni	- €		879,00 €	
ricavi per manifestazioni	- €		- €	
ricavi per noleggi	- €		500,00 €	
servizi pubblicitari/sponsorizzazioni	39.850,00 €		24.863,50 €	
quote associative	45,00 €		250,00 €	

5) Altri ricavi e proventi:

		301.410,99 €		309.778,62 €
abbuoni attivi	0,01 €		- €	
arrotondamenti attivi	1,62 €		0,35 €	
altri ricavi e proventi	221,00 €		325,00 €	
erogazioni liberali	16.400,00 €		4.504,00 €	
sopravvenienze attive	2.924,05 €		8.080,31 €	
storno f.do svalutazione crediti per contr. Da ric.	4.434,00 €		- €	
proventi 5 per mille	2.409,33 €		3.889,76 €	
contributi in conto esercizio COVID	20.349,20 €		- €	
contributi in conto esercizio	254.671,78 €		292.979,20 €	

TOTALE VALORE DELLA PRODUZ. (A)		350.743,31 €		375.662,47 €
--	--	---------------------	--	---------------------

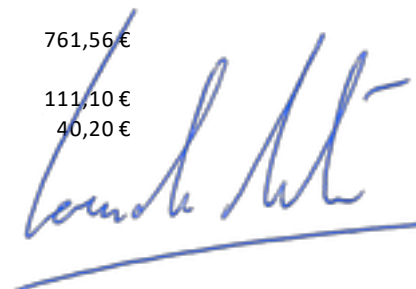
B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, sussidiarie, di**consumo e di merci:**

	10.268,73 €		3.906,05 €
--	--------------------	--	-------------------



materie prime per serv. Somministr.	828,99 €		231,69 €
materiali di consumo e attrezzatura minuta	139,85 €		- €
carburanti e lubrificanti	2.515,00 €		133,61 €
materiale pubblicitario	6.701,00 €		3.420,00 €
acquisto di gadget	- €		120,75 €
cancelleria e stampati	83,89 €		- €
7) Per servizi:		237.452,23 €	169.355,25 €
lavorazioni di terzi	- €		- €
consulenze tecniche	15.220,60 €		9.354,80 €
partecipazione a convegni/eventi/corsi	- €		725,41 €
servizi di vigilanza	- €		979,20 €
servizi pubblicitari	41.388,79 €		5.902,04 €
viaggi e trasferte	1.023,50 €		724,70 €
vitto e alloggio trasferte	- €		- €
servizi grafica/progettaz. Grafica	6.702,00 €		6.279,00 €
servizi comunicazione/marketing	4.484,00 €		4.436,00 €
servizi coordinaz./organizzaz. Manifestaz.	19.230,55 €		- €
servizi fotografici e di ripresa	2.872,00 €		- €
assicurazione automezzi aziendali	299,88 €		211,85 €
manutenzione autovetture	2.020,04 €		- €
manutenzioni varie	- €		- €
provvigioni passive	- €		- €
servizi vari	2.679,60 €		45.324,35 €
spese di trasporto/spedizione	- €		15,00 €
servizi canale televisivo	- €		- €
servizio di catering	- €		- €
spese telefoniche	518,26 €		420,70 €
spese di riscaldamento	299,07 €		- €
energia elettrica	176,28 €		- €
servizi amministrazione/elaborazione dati	1.002,56 €		4.966,00 €
servizi ufficio stampa	3.172,00 €		4.762,00 €
consulenze legali	- €		- €
prestazioni collaboratori occasionali	53.470,77 €		56.473,44 €
prestazione di professionisti	34.030,42 €		11.261,24 €
contributi enpals	4.130,14 €		1.058,14 €
contributi inps collaboratori occasionali	- €		444,48 €
rimborso spese collaboratori	8.828,57 €		3.299,02 €
assicurazioni varie	2.314,90 €		3.153,12 €
spese di pulizia	396,50 €		136,00 €
spese emergenza covid-19	1.234,00 €		170,90 €
servizi bancari	2.401,14 €		2.669,66 €
servizio ospitalità collaboratori	29.556,66 €		6.588,20 €
8) Per il godimento beni di terzi:		12.130,41 €	54.825,50 €
noleggi	5.952,58 €		48.404,19 €
noleggi automezzi	467,83 €		721,31 €
spese condominiali	60,00 €		- €
affitti passivi	5.650,00 €		5.700,00 €
9) Per il personale:			
a) salari e stipendi		19.566,62 €	19.446,49 €
salari e stipendi	19.566,62 €		19.446,49 €
b) oneri sociali		4.618,64 €	5.080,73 €
contributi inps	4.555,64 €		5.036,06 €
contributi inail	63,00 €		44,67 €
c) trattamento di fine rapporto		1.307,59 €	1.173,18 €
trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	1.307,59 €		1.173,18 €
10) Ammortamenti e svalutazioni:		2.495,79 €	68.713,80 €
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:			
amm.to spese di costituzione	236,29 €		236,29 €
amm.to marchi	66,55 €		66,55 €
b) Ammortamento delle imm.ni materiali			
amm.to impianti specifici	1.431,89 €		761,56 €
amm.to attrezzatura	357,50 €		
amm.to mobili e arredi	220,66 €		111,10 €
amm.to macchine ufficio elettroniche	80,40 €		40,20 €



amm.to automezzi	102,50 €		102,50 €	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	- €		- €	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante svalutazione crediti per contributi da ricevere	- €		67.395,60 €	
14) Oneri diversi di gestione:		31.113,15 €		42.814,32 €
spese di rappresentanza	1.071,20 €		400,00 €	
libri e riviste	180,00 €			
perdite su crediti	- €		- €	
risarcimento danni	250,00 €		- €	
erogazioni liberali	1.750,00 €		2.000,00 €	
valori bollati	68,00 €		- €	
spese postali	51,64 €		1,50 €	
imposta di registro	84,00 €			
imposte e tasse diverse	5.150,11 €		5.570,26 €	
Tassa di proprietà autovettura	205,82 €		228,69 €	
diritti SIAE	11.845,59 €		3.646,97 €	
spese non documentate	4.793,78 €		5.303,14 €	
sanzioni	415,99 €		1.102,88 €	
sopravvenienze passive	2.611,47 €		22.190,78 €	
iva indetraibile	- €		- €	
spese varie	1.184,16 €		432,97 €	
spese varie auto	- €		86,41 €	
arrotondamenti passivi	1,35 €		0,32 €	
abbuoni passivi	0,04 €		0,40 €	
quote associative	1.450,00 €		1.850,00 €	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZ. (B)		318.953,16 €		365.315,32 €
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		31.790,15 €		10.347,15 €
C) <i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>				
15) Proventi da partecipazioni		- €		- €
16) Altri proventi finanziari:		- €		- €
d) Proventi diversi dai precedenti:				
interessi attivi bancari	- €		- €	
17) Interessi ed altri oneri finanziari:		- 4.605,30 €		- 3.397,52 €
. Altri				
interessi passivi c/c bancari	- 4.450,68 €		- 3.248,75 €	
interessi passivi mutui/finanziamenti	- 152,11 €		- 3,23 €	
commissioni mutui/finanziamenti	- €		- 75,00 €	
interessi passivi v/erario	- 2,51 €		- 70,54 €	
17 bis) Utili e perdite su cambi:		- €		- €
. Utili	- €		- €	
. Perdite	- €		- €	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)		- 4.605,30 €		- 3.397,52 €
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		- €		- €
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)		- €		- €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		27.184,85 €		6.949,63 €
22) Imposte sul reddito dell'esercizio:				
a) Imposte correnti:				
IRES dell'esercizio	- 342,00 €		- 382,00 €	
IRAP dell'esercizio	- €		- €	
Provento detraz. Resp. Energetico				
b) Imposte differite/anticipate:				
ires anticipata				
23) Utile (perdita) dell'esercizio:				
- Utile dell'esercizio		26.842,85 €		6.567,63 €

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