

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2025	31-12-2024
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni Immateriali			
100530 000 - costi pluriennali su beni di terzi		15.748,85	15.903,04
100605 000 - oneri pluriennali		46.985,79	41.930,08
200555 000 - f.do amm. costi pluriennali su beni di terzi		(12.191,80)	(12.191,80)
200620 000 - f.do amm. oneri pluriennali		(41.930,08)	(41.930,08)
Totale immobilizzazioni immateriali		8.612,76	3.711,24
II-Immobilizzazioni Materiali			
100815 000 - impianti specifici		32.558,95	32.558,95
101080 000 - attrezzatura varia e minuta		18.542,91	18.482,70
101220 000 - mobili e arredi		3.540,32	3.477,00
101225 000 - mobili e dotazioni di ufficio ordinarie		11.286,10	11.286,10
101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers		7.886,71	9.064,01
101490 000 - immobilizzazioni materiali in corso		0,00	67.017,04
200900 000 - f.do amm. impianti specifici		(32.558,91)	(32.558,91)
201130 000 - f.do amm. attrezzatura varia e minuta		(16.847,95)	(16.700,69)
201240 000 - f.do amm. mobili e arredi		(1.828,60)	(1.303,88)
201245 000 - f.do amm. mobili e dotazioni di ufficio ordinarie		(11.130,72)	(11.130,72)
201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers		(7.910,64)	(9.087,94)
Totale immobilizzazioni materiali		3.538,17	71.103,66
Totale immobilizzazioni (B)		12.150,93	74.814,90
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
102265 001 - acconti a fornitori		0,00	0,00
Totale rimanenze		0,00	0,00
II - Crediti			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
102280 000 - clienti ordinari (EE)		6.840,00	4.960,00
102345 000 - clienti - fatture da emettere (EE)		0,00	0,27
102715 000 - credito IRES (EE)		4.703,24	475,28
102720 000 - credito IRAP (EE)		0,00	0,00
102755 000 - IRAP in acconto (EE)		703,00	1.237,00
102765 000 - IVA conto erario (EE)		0,00	0,00
102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)		22,55	242,85
102832 000 - altre ritenute subite		4.268,74	5.211,11
102865 000 - altri crediti d'imposta (EE)		164,00	208,62
102980 000 - fornitori - anticipi e acconti versati (EE)		0,00	0,00
103070 001 - Credito v/ Ministeri e altri		6.000,00	6.000,00
103070 002 - Credito v/ Reg. FVG - contributi c/cap.		26.625,67	31.955,17
103070 003 - altri crediti (EE)		9.984,00	9.560,00
103090 000 - INAIL acconto es. in corso (EE)		0,00	0,00
103095 000 - INAIL - credito (EE)		0,00	0,00
103095 001 - INAIL - CREDITO INFORTUNI (EE)		325,55	0,00
103165 000 - carta prepagata		158,09	594,68
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		59.794,84	60.444,98
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
102455 000 - clienti - note di accredito da emettere (OE)		0,00	(130,00)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		31-12-2025	31-12-2024
<u>102890 000 - credito IRES a rimborso (OE)</u>		451,20	451,20
	Totale esigibili oltre l'esercizio successivo	451,20	321,20
	Totale crediti	60.246,04	60.766,18
IV - Disponibilità liquide			
<u>103435 000 - Banca di Cividale</u>		27.092,52	23.323,68
<u>103435 001 - Banca di Cividale 420789</u>		0,00	2.244,31
<u>103485 000 - cassa contanti e assegni</u>		323,74	668,23
	Totale disponibilità liquide	27.416,26	26.236,22
	Totale attivo circolante(C)	87.662,30	87.002,40
D) RATEI E RISCONTI			
<u>103525 000 - ratei attivi</u>		103,77	0,00
<u>103550 000 - risconti attivi</u>		1.128,00	642,93
	D) RATEI E RISCONTI	1.231,77	642,93
TOTALE ATTIVO		101.045,00	162.460,23

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		31-12-2025	31-12-2024
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
203785 000 - capitale netto		23.812,75	23.812,75
Totale I - Capitale		23.812,75	23.812,75
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
104305 000 - perdita esercizi precedenti portata a nuovo		(97.083,11)	(93.592,65)
Totale VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		(97.083,11)	(93.592,65)
Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio		(4.265,13)	(3.490,46)
Totale patrimonio netto		(77.535,49)	(73.270,36)
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
204475 000 - f.do manutenzione ciclica grandi impianti		2.612,53	2.612,53
Totale fondi per rischi ed oneri		2.612,53	2.612,53
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.		35.906,76	28.221,68
Totale C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		35.906,76	28.221,68
D) DEBITI			
Esigibili entro l'esercizio successivo			
103435 001 - Banca di Cividale 420789		4.801,44	(0,00)
204815 000 - clienti - anticipi e acconti ricevuti (EE)		71,03	(0,00)
204845 000 - fornitori ordinari (EE)		3.544,36	2.621,26
204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)		5.930,73	6.478,94
205040 000 - erario c/ritenute passive		(146,40)	(146,40)
205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)		(2.026,25)	1.133,00
205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)		30,26	37,78
205090 000 - erario c/IRES (EE)		(0,00)	81,00
205095 000 - debiti per IRAP (EE)		449,00	703,00
205140 000 - IVA vendite (EE)		(0,00)	(0,00)
205235 000 - debiti v/INPS (EE) dipendenti		6.983,00	6.284,00
205280 000 - debiti v/INAIL (EE)		76,54	192,15
205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)		1.584,58	1.781,53
205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)		26.749,00	20.963,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo		48.047,29	40.129,26
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
204710 000 - finanziamento cividale		13.132,47	24.931,29
204710 001 - finanziamento cividale 2		5.407,38	7.901,57
205585 000 - Debiti v/ Parrocchia		56.850,00	53.650,00
205585 001 - altri debiti (OE)		16.000,00	16.000,00
Totale esigibili oltre l'esercizio successivo		91.389,85	102.482,86
Totale debiti		139.437,14	142.612,12
E) RATEI E RISCONTI			
205615 000 - ratei passivi		624,06	1.586,86
205670 000 - risconti passivi contributi ricevuti		(0,00)	60.697,40
Totale ratei e risconti		624,06	62.284,26
TOTALE PASSIVO		101.045,00	162.460,23

CONTO ECONOMICO		31-12-2025	31-12-2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
500105 001 - Contributi da imprese e terzi		5.094,50	14.840,00
500260 000 - Rette scolastiche ordinarie		204.806,00	191.980,00
500260 001 - Quote iscrizione		3.660,00	720,00
Totale 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		213.560,50	207.540,00
5) Altri ricavi e proventi			
Contributi in conto esercizio			
502550 000 - contributi in c/esercizio		93.718,43	69.580,86
Totale contributi in conto esercizio		93.718,43	69.580,86
Altri			
501910 002 - indennizzi e risarcimenti assicurativi		(0,00)	3.100,00
501935 000 - plusvalenze patrimoniali		1,00	(0,00)
501945 000 - sopravvenienze art. 88 c.2		(0,00)	600,00
501955 000 - arrotondamenti attivi		86,70	64,78
502000 000 - rimborso spese varie		688,00	522,00
Totale altri		775,70	4.286,78
Totale 5) altri ricavi e proventi		94.494,13	73.867,64
Totale valore della produzione		308.054,63	281.407,64
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci			
703015 000 - acquisto di materiale di consumo		(3.418,93)	(2.751,70)
703020 000 - Acquisto generi alimentari		(13.747,27)	(14.198,34)
703020 001 - Acquisti per corsi e laboratori		(3.506,90)	(1.666,63)
703025 000 - Acquisti piccola attrezzatura		(1.773,83)	(2.044,52)
703100 000 - trasporti su acquisti		(53,69)	(93,94)
703110 000 - cancelleria e stampati		(3.555,69)	(1.177,74)
703385 000 - spese accessorie su acquisti		(0,00)	(3,05)
Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		(26.056,31)	(21.935,92)
7) Per servizi			
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet		(608,72)	(587,99)
703925 000 - spese telefoni cellulari		(417,64)	(423,19)
703930 000 - utenze riscaldamento		(6.371,36)	(6.007,31)
703940 000 - utenze energia elettrica		(3.320,50)	(3.349,27)
703945 000 - utenze acquedotto		(624,93)	(596,49)
703975 000 - costi installazione/manutenzione sito internet		(239,00)	(0,00)
704009 000 - manut. e rip. attrezzature		(365,51)	(1.780,94)
704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio		(179,42)	(292,34)
704015 000 - manutenzioni con contratto		(129,80)	(142,00)
704050 000 - manut. e rip. generali		(5.143,56)	(2.747,14)
704080 000 - consulenza tecnica		(640,50)	(384,30)
704200 000 - canoni di assistenza periodica impianti telefonici		(0,00)	(1,10)
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità		(1.598,20)	(1.598,20)
704250 000 - elaborazione paghe		(6.539,20)	(8.046,30)
704250 001 - consulenza amministrativa e fiscale		(2.135,00)	(1.830,00)
704260 000 - servizio smaltimento rifiuti		(78,00)	(78,00)
704340 000 - lavoro autonomo non abituale		(250,00)	(375,00)

CONTO ECONOMICO		31-12-2025	31-12-2024
<u>704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale</u>		(509,50)	(2.101,40)
<u>704385 000 - visite mediche per dipendenti</u>		(436,76)	(0,00)
<u>704385 001 - spese per servizi sicurezza e prevenzione</u>		(572,00)	(450,62)
<u>704390 000 - spese di trasporto</u>		(220,00)	(275,00)
<u>704415 000 - costi postali</u>		(54,00)	(10,50)
<u>704420 000 - servizi bancari</u>		(734,36)	(573,78)
Totale 7) per servizi		(31.167,96)	(31.650,87)
8) Per godimento di beni di terzi			
<u>705190 000 - canoni licenze software</u>		(203,08)	(0,00)
Totale 8) per godimento di beni di terzi		(203,08)	(0,00)
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
<u>705900 000 - salari e stipendi</u>		(181.142,01)	(164.149,09)
<u>705910 000 - altri costi del personale</u>		(341,73)	(0,00)
Totale a) salari e stipendi		(181.483,74)	(164.149,09)
b) Oneri sociali			
<u>705975 000 - contributi INPS</u>		(48.688,16)	(44.591,23)
<u>705980 000 - contributi INAIL</u>		(1.165,87)	(1.185,40)
Totale b) oneri sociali		(49.854,03)	(45.776,63)
c) Trattamento di fine rapporto			
<u>706055 000 - accantonamento al TFR</u>		(13.435,44)	(11.397,40)
<u>706060 000 - quote TFR liquidate</u>		(104,22)	(481,79)
Totale c) trattamento di fine rapporto		(13.539,66)	(11.879,19)
e) Altri costi			
<u>706175 000 - erogazioni liberali a dipend. in natura e omaggi</u>		(2.100,00)	(4.000,00)
Totale e) altri costi		(2.100,00)	(4.000,00)
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		(15.639,66)	(15.879,19)
Totale 9) costi per il personale		(246.977,43)	(225.804,91)
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
<u>706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi</u>		(1.507,80)	(1.237,08)
<u>706385 000 - amm.to oneri pluriennali</u>		(1.263,93)	(0,00)
Totale a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		(2.771,73)	(1.237,08)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
<u>706560 000 - amm.to attrezzature varia e minuta</u>		(147,26)	(71,37)
<u>706575 000 - amm.to mobili e arredi</u>		(524,72)	(521,55)
Totale b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		(671,98)	(592,92)
a), b), c) ammortamento delle immob. immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immob.		(3.443,71)	(1.830,00)
Totale 10) ammortamenti e svalutazioni		(3.443,71)	(1.830,00)
14) Oneri diversi di gestione			
<u>707245 000 - imposta di bollo</u>		(907,52)	(633,84)
<u>707265 000 - tasse di concessioni governative</u>		(4,13)	(4,13)
<u>707340 000 - arrotondamenti passivi</u>		(61,35)	(62,07)
<u>707380 000 - libri, riviste e quotidiani</u>		(118,48)	(15,08)
<u>707390 000 - quote associative</u>		(740,00)	(801,00)
<u>707410 000 - sanzioni, multe e ammende</u>		(0,00)	(55,56)

CONTO ECONOMICO		31-12-2025	31-12-2024
<u>707415 000 - costi indeducibili</u>		(665,20)	(300,81)
<u>707420 000 - manut./rip. immobili NON strum. locati (art. 90 c.1 Tuir)</u>		(0,00)	(2,00)
<u>707560 000 - altri oneri diversi di gestione</u>		(36,97)	(9,91)
Totale 14) oneri diversi di gestione		(2.533,65)	(1.884,40)
Totale costi della produzione		(310.382,14)	(283.106,10)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(2.327,51)	(1.698,46)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
d) Proventi diversi dai precedenti			
Altri			
<u>509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari</u>		86,71	934,06
Totale altri		86,71	934,06
Totale proventi diversi dai precedenti		86,71	934,06
Totale altri proventi finanziari		86,71	934,06
17) Interessi e altri oneri finanziari			
Altri			
<u>709450 000 - interessi passivi c/c bancari</u>		(74,33)	(4,55)
<u>709460 000 - interessi passivi su mutui</u>		(1.495,00)	(1.935,84)
<u>709605 000 - interessi passivi inded. IVA trimestrale</u>		(1,76)	(1,67)
<u>709610 000 - interessi passivi ravvedimento operoso</u>		(1,11)	(0,00)
Totale altri		(1.572,20)	(1.942,06)
Totale interessi e altri oneri finanziari		(1.572,20)	(1.942,06)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)		(1.485,49)	(1.008,00)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		(3.813,00)	(2.706,46)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti			
<u>710890 000 - IRES</u>		(0,00)	(81,00)
<u>710895 000 - IRAP</u>		(449,00)	(703,00)
<u>710902 000 - sanzioni da irregolarità versamento imposte correnti</u>		(3,13)	(0,00)
Totale imposte correnti		(452,13)	(784,00)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		(452,13)	(784,00)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		(4.265,13)	(3.490,46)