

Bilancio riclassificato del periodo

FONDAZIONE OPERE PIE RIUNITE DI PERUGIA

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31/12/2018

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) 0

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento 9.552
- Costi di impianto e di ampliamento 10.613
030102 Altricoli di impianto e di ampliamento 10.612,83 D
- (Fondi di ammortamento) 1.061
030104 F.do amm.to altri costi d'impianto e di ampliamento 1.061,28 A
Totale immobilizzazioni immateriali 9.552

II - Immobilizzazioni materiali

1) Terreni e fabbricati 14.344.424
- Terreni e fabbricati 14.378.874
050101 Terreni 12.844.482,99 D
050103 Fabbricati 1.534.391,06 D
- (Fondi di ammortamento) 34.450
050151 Fdo ripristino bonifica suolo (-) 11.202,00 A
050153 Fdo amm. ord. Fabbricati (-) 23.248,35 A
- Attrezzature industriali e commerciali 370
050508 Attrezzature < € 516,46 370,00 D
- (Fondi di ammortamento) 370
050558 f.do amm.to attrezzatura varia e minuta officina 370,00 A
4) Altri beni 796
- Altri beni 194.950
05070101 Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio 194.000,00 D
05070301 Macchine d'ufficio elettroniche 950,00 D
- (Fondi di ammortamento) 194.059
05070151 Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-) 194.000,00 A
05070351 Fdo amm ord macchine ufficio elettro (-) 154,38 A

Totale immobilizzazioni materiali 14.345.220

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni in
d-bis) Altre imprese 575
- Partecipazioni in altre imprese 575
07010701 Partecipazioni in altre imprese 575,00 D

Totale partecipazioni (1) 575

Totale immobilizzazioni finanziarie (III) 575

Totale immobilizzazioni (B) 14.355.347

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Bilancio riclassificato del periodo

FONDAZIONE OPERE PIE RIUNITE DI PERUGIA

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31/12/2018

I) Rimanenze	
Totale rimanenze	0
II) Crediti	
1) Verso clienti	
Esigibili entro l'esercizio successivo	16.766
- Clienti Italia	16.766
110101 Clienti Italia	16.766,45 D
Totale crediti verso clienti	16.766
5-bis) Crediti tributari	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.753
- Credito I.V.A.	1.753
1116010113 I.V.A. a credito in compensazione	1.752,52 D
Totale crediti tributari	1.753
Totale crediti	18.519
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0
IV - Disponibilità liquide	
3) Danaro e valori in cassa	250
150501 Cassa e monete nazionali	250,00 D
Totale disponibilità liquide	250
Totale attivo circolante (C)	18.769
D) RATEI E RISCOINTI	1.221
- Risconti attivi	1.221
170501 Risconti attivi	1.221,34 D
TOTALE ATTIVO	14.375.337

Bilancio riclassificato del periodo

FONDAZIONE OPERE PIE RIUNITE DI PERUGIA

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

31/12/2018

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale	13.333.047
- Quote	13.333.047
210105 Patrimonio netto	13.333.046,76 A
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0
III - Riserve di rivalutazione	0
IV - Riserva legale	0
V - Riserve statutarie	24.823
211101 Riserve statutarie	24.823,13 A
VI - Altre riserve, distintamente indicate	
Riserva straordinaria	62.365
Fondo implementazione Coep	62.364,64 A
Varie altre riserve	1
Totale altre riserve	62.366
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	70.294
- Avanzo utili esercizi precedenti	70.294
211501 Utili esercizi precedenti	70.294,35 A
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	71.510
Perdita ripianata nell'esercizio	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0
Totale patrimonio netto	13.562.040

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Totale fondi per rischi e oneri (B) 0

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

0

D) DEBITI

4) Debiti verso banche

Esigibili entro l'esercizio successivo	76.780
- Mutui ipotecari	51.779
270901 Mutui ipotecari	51.779,01 A
- Istituti di credito conti correnti passivi	25.001
270907 Banche conti correnti passivi	25.001,48 A
Esigibili oltre l'esercizio successivo	428.340
- Mutui ipotecari	428.340
271101 Mutui ipotecari (oltre)	428.339,95 A
Totale debiti verso banche (4)	505.120

7) Debiti verso fornitori

Esigibili entro l'esercizio successivo	24.350
- Fornitori Italia	4.348

Bilancio riclassificato del periodo

FONDAZIONE OPERE PIE RIUNITE DI PERUGIA

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

31/12/2018

272101 Fornitori Italia	4.347,73 A
- Fatture da ricevere	20.002
272107 Fatture da ricevere	20.002,40 A
Totale debiti verso fornitori (7)	24.350
12) Debiti tributari	
Esigibili entro l'esercizio successivo	102.019
- IRES	96.867
274306 IRES	96.867,14 A
- Debito IVA	2.114
274101 IVA c/Vendite	2.114,02 A
- Debiti vs.Erario per ritenute operate sul lavoro subordinato	1.270
274307 Erario ritenute lavoro dipen da versare	1.269,60 A
- Debiti vs.Erario per ritenute operate sul lavoro autonomo	1.768
274309 Erario per ritenute lavoro auton da vers	1.767,60 A
Totale debiti tributari (12)	102.019
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.440
274701 INPS a debito dipendenti	1.440,00 A
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	1.440
14) Altri debiti	
Esigibili entro l'esercizio successivo	74.000
275113 Altri debiti	74.000,00 A
Totale altri debiti (14)	74.000
Totale debiti (D)	706.929
E) RATEI E RISCOINTI	106.368
- Risconti passivi	106.368
290501 Risconti passivi	106.368,25 A
TOTALE PASSIVO	14.375.337

Bilancio riclassificato del periodo

FONDAZIONE OPERE PIE RIUNITE DI PERUGIA

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO

31/12/2018

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	139.259
- Corrispettivi prestazioni di servizi	139.259
51010301 Ricavi delle prestazioni Italia	139.258,64 A
5) Altri ricavi e proventi	
Altri	10.153
- Rimborsi spese	2.207
590311 Rimborso spese da clienti	2.206,85 A
- Altri ricavi e proventi	7.946
590327 Sopravv/insuss per stime non da errori	7.946,18 A
Totale altri ricavi e proventi	10.153
Totale valore della produzione	149.412

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

7) Per servizi	21.632
- Energia elettrica	1.260
630701 Energia elettrica - amministrativi	1.260,19 D
- Acqua	139
630705 Acqua - amministrativi	138,83 D
- Spese di manutenzione e riparazione	1.081
630739 Manutenzione in abbonamento	1.081,19 D
- Compensi agli amministratori	2.600
630771 Emolumenti amministratori	2.600,00D
- Spese telefoniche	392
630707 Spese telefoniche & fax	392,46 D
- Assicurazioni	2.839
630747 Assicurazioni diverse	2.838,90 D
- Spese di viaggio e trasferta	161
630501 Viaggi (ferrovia aereo taxi, automobile)	160,57 D
- Altri	13.491
630719 Consulenza fiscale e contabile	3.500,00 D
630723 Altre consulenze	3.333,33 D
630737 Software	1.772,50 D
630767 Servizi di pulizia	139,00 D
630796 Altri costi e spese	4.746,00 D
10) Ammortamenti e svalutazioni:	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.061
- Ammortamento costi di impianto e di ampliamento	1.061
690101 Amm spese costit/modifica statuto social	1.061,28 D
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	34.545

Bilancio riclassificato del periodo

FONDAZIONE OPERE PIE RIUNITE DI PERUGIA

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO	31/12/2018
- Ammortamento terreni e fabbricati	34.450
710101 Amm. ord. terreni	11.202,00 D
710103 Amm. ord. fabbricati	23.248,35 D
- Ammortamento macchine ufficio	95
710703 Amm. ord. macchine ufficio	95,00 D
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.606
14) Oneri diversi di gestione	2.986
- ICI/IMU	2.986
770301 IMU	2.986,00 D
Totale costi della produzione	60.555
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	88.857
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
17) Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	2.764
- Interessi passivi verso banche	58
830704 commissioni passive	57,60 D
- Interessi passivi su mutui	2.706
830705 Interessi passivi su mutui	2.705,57 D
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.764
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-2.764
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:	86.093
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	
Imposte correnti	14.583
- IRES di competenza dell'esercizio	14.583
9307 IRES	14.582,70 D
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.583
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	71.510