

ENTE ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI (CT)

Mastrini

Attivo

057_terreni (ap_biii2.1)	1
058_fabbricati (ap_biii2.2)	1
059_impianti e macchinari (ap_biii2.3)	1
062_macchine per ufficio e hardware (ap_biii2.6)	1
063_mobili e arredi (ap_biii2.7)	2
066_altri beni materiali (ap_biii2.99)	2
067_immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (ap_biii3)	2
078_altri crediti da tributi (ap_cii1b)	3
080_crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (ap_cii2a)	3
083_crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (ap_cii2d)	3
084_crediti verso clienti ed utenti (ap_cii3)	4
086_crediti per attività svolta per c/terzi (ap_cii4b)	4
087_altri crediti (ap_cii4c)	5
090_conto di tesoreria presso istituto tesoriere (ap_civ1a)	6
091_conto di tesoreria presso banca d'italia (ap_civ1b)	6
092_altri depositi bancari e postali (ap_civ2)	7

Passivo e P.N.

097_fondo di dotazione (pp_ai)	7
098_riserve da risultato economico di esercizi precedenti (pp_aiaa)	7
099_riserve da capitale (pp_aiaa)	7
101_risultato economico dell'esercizio (pp_aiai)	8
102_fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (pp_b1)	8
104_altri fondi rischi ed oneri (pp_b3)	8
108_debiti verso banche e tesoriere (pp_d1c)	8
109_debiti verso altri finanziatori (pp_d1d)	9
110_debiti verso fornitori (pp_d2)	9
117_altri debiti tributari (pp_d5a)	9
119_altri debiti per attività svolta per c/terzi (pp_d5c)	10
120_altri debiti verso altri (pp_d5d)	10
123_risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altri soggetti (pp_eii1b)	10

Ricavo

001_proventi da tributi (ce_a1)	11
005_ricavo da contributi agli investimenti (ce_a3c)	11
006_ricavi dalla gestione dei beni (ce_a4a)	11
008_ricavi dalla prestazione di servizi (ce_a4c)	12
012_altri ricavi e proventi diversi (ce_a8)	12
031_altri proventi finanziari (ce_c20)	12
038_insussistenze del passivo (ce_e24c1)	13
040_altri proventi straordinari (ce_e24e)	13
134_sopravvenienze attive (ce_e24c2)	13

Costo

013_acquisto di materie prime e/o beni di consumo (ce_b9)	13
014_prestazioni di servizi (ce_b10)	14
019_personale (ce_b13)	14
021_ammortamenti immobilizzazioni materiali (ce_b14b)	14
023_svalutazione dei crediti (ce_b14d)	14
025_accantonamenti per rischi (ce_b16)	15
027_oneri diversi di gestione (ce_b18)	15
032_interessi passivi (ce_c21a)	15
042_insussistenze dell'attivo (ce_e25b1)	16
044_altri oneri straordinari (ce_e25d)	16
135_sopravvenienze passive (ce_e25b2)	16

Attivo conti d'ordine

191_esercizi futuri (ap_co1)	17
------------------------------	----

Passivo conti d'ordine

184_impegni su esercizi futuri (pp_co1)	17
---	----

Conti di transito

126_c/patrimonio iniziale - c/transito (trapatr_start)	17
132_correzione conti economici - c/transito (tracorcontiecon)	17
175_partite di giro - c/transito (trapg)	18
176_servizi conto terzi - c/transito (trasct)	18
201_correzione conti attivo - c/transito (tracorcontiattivo)	18
202_correzione conti passivo - c/transito (tracorcontipassivo)	18
206_correzione conti cumulativa - c/transito (tracorconticumul)	19
Conti di appoggio	
127_c/patrimonio finale - c/appoggio (apppatr_end)	19
200_conti ordine finali - c/appoggio (appcontiord_end)	19
Conti intermedi	
136_fondo ammort. fabbricati (f. su 58)	19
140_fondo ammort. macchine per ufficio e hardware (f. su 62)	20
141_fondo ammort. mobili e arredi (f. su 63)	20
143_fondo ammort. altri beni materiali (f. su 66)	20
154_fondo ammort. terreni (f. su 57)	20
167_var. f.do sval. crediti verso clienti ed utenti (f. su 084)	21

Conto - 057_Terreni (AP_BIII2.1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.14	Apri 057_Terreni (AP_BIII2.1)	13.061.551,50	
113.22	Chiude C_Intermedio 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)		272.457,70
127.14	Corr.cumulativa var. (+) 057_Terreni (AP_BIII2.1)	532.031,24	
	<i>Parziale</i>	13.593.582,74	272.457,70
	<i>Saldo</i>		13.321.125,04
146.14	Chiude 057_Terreni (AP_BIII2.1)		13.321.125,04
	<i>Totale</i>	13.593.582,74	13.593.582,74
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.15	Apri 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	158.819.181,68	
113.24	Chiude C_Intermedio 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)		3.299.517,92
118.15	Corr.var. (-) 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)		850.112,96
127.15	Corr.cumulativa var. (+) 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	2.864.259,87	
	<i>Parziale</i>	161.683.441,55	4.149.630,88
	<i>Saldo</i>		157.533.810,67
146.15	Chiude 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)		157.533.810,67
	<i>Totale</i>	161.683.441,55	161.683.441,55
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.16	Apri 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)	807,50	
	<i>Parziale</i>	807,50	0,00
	<i>Saldo</i>		807,50
146.16	Chiude 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)		807,50
	<i>Totale</i>	807,50	807,50
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.19	Apri 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)	37.681,32	
113.32	Chiude C_Intermedio 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)		12.126,17
127.19	Corr.cumulativa var. (+) 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)	11.983,38	
	<i>Parziale</i>	49.664,70	12.126,17
	<i>Saldo</i>		37.538,53
146.19	Chiude 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)		37.538,53
	<i>Totale</i>	49.664,70	49.664,70
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.20	Apri 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)	24.038,38	
113.34	Chiude C_Intermedio 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)		5.120,28
	<i>Parziale</i>	24.038,38	5.120,28
	<i>Saldo</i>		18.918,10
146.20	Chiude 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)		18.918,10
	<i>Totale</i>	24.038,38	24.038,38
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.22	Apri 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)	64.123,60	
113.38	Chiude C_Intermedio 143_Fondo ammort. Altri beni materiali (F. su 66)		7.124,85
	<i>Parziale</i>	64.123,60	7.124,85
	<i>Saldo</i>		56.998,75
146.22	Chiude 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)		56.998,75
	<i>Totale</i>	64.123,60	64.123,60
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 067_Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (AP_BIII3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.23	Apri 067_Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (AP_BIII3)	135.293,61	
52.01	Imp. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	888.074,68	
127.23	Corr.cumulativa var. (+) 067_Immobilizzazioni in corso ed acconti (AP_BIII3)	3.069.653,08	
128.23	Corr.cumulativa var. (-) 067_Immobilizzazioni in corso ed acconti (AP_BIII3)		3.500.000,00
	<i>Parziale</i>	4.093.021,37	3.500.000,00
	<i>Saldo</i>		593.021,37
146.23	Chiude 067_Immobilizzazioni in corso ed acconti (AP_BIII3)		593.021,37
	<i>Totale</i>	4.093.021,37	4.093.021,37
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 078_Altre crediti da tributi (AP_CII1b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.34	Apri 078_Altre crediti da tributi (AP_CII1b)	7.056,00	
89.02	Azzera il saldo a CREDITO della dichiarazione IVA per il periodo d'imposta N-1 (Rend.N-1)		7.056,00
110.02	Gira 092_CCP iniziale a 078_Altre crediti da tributi (AP_CII1b)	853.278,18	
111.02	Gira 078_Altre crediti da tributi (AP_CII1b) a 092_CCP finale		828.197,50
128.34	Corr.cumulativa var. (-) 078_Altre crediti da tributi (AP_CII1b)		25.080,68
	<i>Parziale</i>	860.334,18	860.334,18
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	860.334,18	860.334,18
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.36	Apri 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)	531.447,52	
	<i>Parziale</i>	531.447,52	0,00
	<i>Saldo</i>		531.447,52
146.36	Chiude 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)		531.447,52
	<i>Totale</i>	531.447,52	531.447,52
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.39	Apri 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)	209.995,86	
33.01	Acc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	3.219.636,79	
33.04	Risc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		2.583.538,88
33.06	Min. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		155.564,23
33.10	Risc. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		209.645,17
	<i>Parziale</i>	3.429.632,65	2.948.748,28
	<i>Saldo</i>		480.884,37
146.39	Chiude 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)		480.884,37
	<i>Totale</i>	3.429.632,65	3.429.632,65
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.40	Apri 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	7.126.136,89	
21.05	Acc. CP gestione dei beni (Tit.3/E - Tip.3_103)	6.542.053,42	
21.08	Risc. CP vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_100))		3.233.883,73
21.10	Min. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))		15.584.576,63
21.14	Risc. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))		1.159.831,25
38.01	Acc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	821.800,00	
38.04	Risc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)		687.095,53
38.06	Min. RA alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)		2.428.128,42
38.10	Risc. RA alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)		6.580,45
83.15	Min. RA conservati nel C/Patrim. da vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101)	15.584.576,63	
83.33	Min. RA conservati nel C/Patrim. da alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	2.428.128,42	
114.24	Chiude C_Intermedio 167_Var.(+) F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti		6.281.734,38
127.40	Corr.cumulativa var. (+) 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	25.080,68	
	Parziale	32.527.776,04	29.381.830,39
	Saldo		3.145.945,65
146.40	Chiude 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)		3.145.945,65
	Totale	32.527.776,04	32.527.776,04
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.42	Apri 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)	3.670.722,36	
81.01	Acc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	290.005,22	
81.04	Risc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		284.460,82
81.10	Risc. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		1.215,40
	Parziale	3.960.727,58	285.676,22
	Saldo		3.675.051,36
146.42	Chiude 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)		3.675.051,36
	Totale	3.960.727,58	3.960.727,58
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 087_Altri crediti (AP_CII4c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.43	Apri 087_Altri crediti (AP_CII4c)	3.923.208,28	
23.01	Acc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)	7.348,43	
23.04	Risc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)		7.348,43
23.06	Min. RA interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)		24,00
27.01	Acc. CP altre entrate da redditi di capitale (residuale) (da Tit.3/E - Tip.3_400)	55.844,17	
27.04	Risc. CP altre entrate da redditi di capitale (residuale) (da Tit.3/E - Tip.3_400)		19.161,80
28.01	Acc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)	398.574,31	
28.04	Risc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)		290.626,84
28.06	Min. RA rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.3_500)		3.454,65
28.10	Risc. RA rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.3_500)		33.931,84
79.01	Acc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)	681.445,01	
79.04	Risc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)		677.798,28
127.43	Corr.cumulativa var. (+) 087_Altri crediti (AP_CII4c)	9.034.818,87	
	<i>Parziale</i>	14.101.239,07	1.032.345,84
	<i>Saldo</i>		13.068.893,23
146.43	Chiude 087_Altri crediti (AP_CII4c)		13.068.893,23
	<i>Totale</i>	14.101.239,07	14.101.239,07
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.46	Apri 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	2.281.698,51	
21.07	Risc. CP vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_100))	3.233.883,73	
21.13	Risc. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))	1.159.831,25	
23.03	Risc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)	7.348,43	
27.03	Risc. CP altre entrate da redditi di capitale (residuale) (da Tit.3/E - Tip.3_400)	19.161,80	
28.03	Risc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500))	290.626,84	
28.09	Risc. RA rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.3_500)	33.931,84	
33.03	Risc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	2.583.538,88	
33.09	Risc. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	209.645,17	
38.03	Risc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	687.095,53	
38.09	Risc. RA alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	6.580,45	
79.03	Risc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_200)	677.798,28	
81.03	Risc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	284.460,82	
81.09	Risc. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	1.215,40	
41.04	Pag. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		2.658.844,26
41.10	Pag. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		10.950,00
42.06	Pag. CP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)		544.804,07
42.12	Pag. RP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)		302.744,00
43.08	Pag. CP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)		236.019,35
43.10	Pag. RP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)		62.324,20
47.04	Pag. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))		50.960,96
50.04	Pag. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))		616.625,87
50.10	Pag. RP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))		46.887,58
52.08	Pag. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		629.577,32
52.16	Pag. RS investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		128.416,37
61.04	Pag. CP altre spese in conto capitale (macro 2_205)		2.657.253,48
61.10	Pag. RP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)		316.190,04
74.02	Pag. CP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)		137.944,90
74.04	Pag. RP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)		545,10
80.04	Pag. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		893.577,75
80.10	Pag. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		50.617,81
	Parziale	11.476.816,93	9.344.283,06
	Saldo		2.132.533,87
146.46	Chiude 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		2.132.533,87
	Totale	11.476.816,93	11.476.816,93
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.47	Apri 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)	10.500.227,81	
128.47	Corr.cumulativa var. (-) 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)		2.086.857,14
	Parziale	10.500.227,81	2.086.857,14
	Saldo		8.413.370,67
146.47	Chiude 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)		8.413.370,67
	Totale	10.500.227,81	10.500.227,81
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 092_Altri depositi bancari e postali (AP_CIV2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.48	Apri 092_Altri depositi bancari e postali (AP_CIV2)	853.278,18	
110.01	Gira il CCP iniziale al corrispondente credito ACCERTATO in finanziaria al 31.12 prec.es.		853.278,18
111.01	Gira il CCP finale ACCERTATO in finanziaria al 31.12 a 092_CCP	828.197,50	
	<i>Parziale</i>	1.681.475,68	853.278,18
	<i>Saldo</i>		828.197,50
146.48	Chiude 092_Altri depositi bancari e postali (AP_CIV2)		828.197,50
	<i>Totale</i>	1.681.475,68	1.681.475,68
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 097_Fondo di dotazione (PP_AI)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.02	Apri 097_Fondo di dotazione (PP_AI)		12.381.449,00
	<i>Parziale</i>	0,00	12.381.449,00
	<i>Saldo</i>	12.381.449,00	
147.02	Chiude 097_Fondo di dotazione (PP_AI)	12.381.449,00	
	<i>Totale</i>	12.381.449,00	12.381.449,00
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 098_Riserve da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.03	Apri 098_Riserve da risultato economico es. prec. (PP_Alla)		1.057.824,41
112.02	Gira Utile es. prec. a 098_Riserve da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)		207.968,56
	<i>Parziale</i>	0,00	1.265.792,97
	<i>Saldo</i>	1.265.792,97	
147.03	Chiude 098_Riserve da risultato economico es. prec. (PP_Alla)	1.265.792,97	
	<i>Totale</i>	1.265.792,97	1.265.792,97
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 099_Riserve da capitale (PP_Allb)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.04	Apri 099_Riserve da capitale (PP_Allb)		175.323.439,87
	<i>Parziale</i>	0,00	175.323.439,87
	<i>Saldo</i>	175.323.439,87	
147.04	Chiude 099_Riserve da capitale (PP_Allb)	175.323.439,87	
	<i>Totale</i>	175.323.439,87	175.323.439,87
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 101_Risultato economico dell'esercizio (PP_AIII)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.08	Aprire 101_Risultato esercizio precedente (PP_AIII)		207.968,56
112.01	Gira Utile es. prec. a 098_Riserve da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)	207.968,56	
142.01	Chiude tutti i conti di ricavo nel C/Economico		18.957.680,98
143.01	Chiude tutti i conti di costo nel C/Economico	18.238.344,52	
	<i>Parziale</i>	18.446.313,08	19.165.649,54
	<i>Saldo</i>	719.336,46	
147.08	Chiude 101_Risultato economico (PP_AIII)	719.336,46	
	<i>Totale</i>	19.165.649,54	19.165.649,54
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.09	Aprire 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)		1.057.683,30
105.07	Riduzione 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)	114.200,28	
	<i>Parziale</i>	114.200,28	1.057.683,30
	<i>Saldo</i>	943.483,02	
147.09	Chiude 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)	943.483,02	
	<i>Totale</i>	1.057.683,30	1.057.683,30
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.11	Aprire 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)		1.356.677,72
105.06	Aumento 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)		311.741,67
	<i>Parziale</i>	0,00	1.668.419,39
	<i>Saldo</i>	1.668.419,39	
147.11	Chiude 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)	1.668.419,39	
	<i>Totale</i>	1.668.419,39	1.668.419,39
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.15	Aprire 108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)		2.906,33
120.15	Corr.var. (-) 108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)	2.906,33	
	<i>Parziale</i>	2.906,33	2.906,33
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	2.906,33	2.906,33
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.16	Apri 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)		1.259.980,73
47.02	Imp. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))		50.960,96
47.03	Pag. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	50.960,96	
74.01	Pag. CP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)	137.944,90	
74.03	Pag. RP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)	545,10	
121.16	Corr.var (+) 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)		5.044,94
	Parziale	189.450,96	1.315.986,63
	Saldo	1.126.535,67	
147.16	Chiude 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	1.126.535,67	
	Totale	1.315.986,63	1.315.986,63
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.17	Apri 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)		1.968.681,68
43.02	Imp. CP acq.materie prime (Tit.1/U - da Macro 1_103)		3.128,02
43.04	Imp. CP prestazione di servizi (Tit.1/U - da Macro 1_103)		347.097,54
43.07	Pag. CP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)	236.019,35	
43.09	Pag. RP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)	62.324,20	
52.02	Imp. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		888.074,68
52.07	Pag. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	629.577,32	
52.15	Pag. RS investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	128.416,37	
121.17	Corr.var (+) 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)		617.451,88
	Parziale	1.056.337,24	3.824.433,80
	Saldo	2.768.096,56	
147.17	Chiude 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)	2.768.096,56	
	Totale	3.824.433,80	3.824.433,80
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
42.04	Imp. CP da altre imposte e tasse (diverse da IRAP) (Tit.1/U - Macro 1_102)		1.174.368,75
42.05	Pag. CP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)	544.804,07	
42.11	Pag. RP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)	302.744,00	
90.04	Contabilizza il saldo a DEBITO della dichiarazione IVA per il periodo d'imposta N (Rend.N)		218,00
120.24	Corr.var. (-) 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	318.679,30	
	Parziale	1.166.227,37	1.174.586,75
	Saldo	8.359,38	
147.24	Chiude 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	8.359,38	
	Totale	1.174.586,75	1.174.586,75
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.26	Apri 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)		6.629.837,40
120.26	Corr.var. (-) 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)	1.341.942,41	
121.26	Corr.var (+) 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)		318.679,30
128.76	Corr.cumulativa var. (-) 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)	1.341.942,41	
	<i>Parziale</i>	2.683.884,82	6.948.516,70
	<i>Saldo</i>	4.264.631,88	
147.26	Chiude 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)	4.264.631,88	
	<i>Totale</i>	6.948.516,70	6.948.516,70
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
41.02	Imp. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		2.658.844,26
41.03	Pag. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	2.658.844,26	
41.05	Min. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	20.680,12	
41.09	Pag. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	10.950,00	
50.02	Imp. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))		693.688,25
50.03	Pag. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	616.625,87	
50.09	Pag. RP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	46.887,58	
61.02	Imp. CP altre spese in conto capitale (macro 2_205)		3.069.653,08
61.03	Pag. CP altre spese in conto capitale (macro 2_205)	2.657.253,48	
61.05	Min. RP altre spese in conto capitale (macro 2_205)	413.433,54	
61.09	Pag. RP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)	316.190,04	
80.02	Imp. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		971.450,23
80.03	Pag. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	893.577,75	
80.05	Min. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	1.050.517,78	
80.09	Pag. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	50.617,81	
121.27	Corr.var (+) 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)		1.341.942,41
127.77	Corr.cumulativa var. (+) 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)		1.341.942,41
	<i>Parziale</i>	8.735.578,23	10.077.520,64
	<i>Saldo</i>	1.341.942,41	
147.27	Chiude 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)	1.341.942,41	
	<i>Totale</i>	10.077.520,64	10.077.520,64
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 123_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altri soggetti (PP_EII1b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
100.05	Sosp. ricavo su acc. CP per Contr. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		2.027.057,52
	<i>Parziale</i>	0,00	2.027.057,52
	<i>Saldo</i>	2.027.057,52	
147.30	Chiude 123_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altri soggetti (PP_EII1b)	2.027.057,52	
	<i>Totale</i>	2.027.057,52	2.027.057,52
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 001_Proventi da tributi (CE_A1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
110.08	Gira 092_CCP iniziale a 001_Proventi da tributi (CE_A1)	-853.278,18	
111.08	Contabilizza a 001_Proventi da tributi (CE_A1) la quota di CCP finale non accertata		-828.197,50
128.82	Corr.cumulativa var. (-) 001_Proventi da tributi (CE_A1)	25.080,68	
	<i>Parziale</i>	-828.197,50	-828.197,50
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	-828.197,50	-828.197,50
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 005_Ricavo da contributi agli investimenti (CE_A3c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
33.02	Acc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		3.219.636,79
100.01	Sospensione ricavo su acc. CP per Contributi agli investimenti (Tip. 4_200)	2.027.057,52	
	<i>Parziale</i>	2.027.057,52	3.219.636,79
	<i>Saldo</i>	1.192.579,27	
142.06	Chiude 005_Ricavo da contributi agli investimenti (CE_A3c)	1.192.579,27	
	<i>Totale</i>	3.219.636,79	3.219.636,79
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
21.06	Acc. CP gestione dei beni (Tit.3/E - Tip.3_103)		6.542.053,42
128.87	Corr.cumulativa var. (-) 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)	25.298,68	
127.87	Corr.cumulativa var. (+) 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)		25.080,68
136.07	Corr.var. (-) 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)	25.080,68	
	<i>Parziale</i>	50.379,36	6.567.134,10
	<i>Saldo</i>	6.516.754,74	
142.07	Chiude 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)	6.516.754,74	
	<i>Totale</i>	6.567.134,10	6.567.134,10
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
90.03	Contabilizza il saldo a DEBITO della dichiarazione IVA per il periodo d'imposta N (Rend.N)	218,00	
110.10	Gira 092_CCP iniziale a 008_Ricavi da servizi (CE_A4c)	853.278,18	
111.10	Contabilizza a 008_Ricavi da servizi (CE_A4c) la quota di CCP finale non accertata		828.197,50
127.89	Corr.cumulativa var. (+) 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)		25.298,68
135.09	Corr.var. (+) 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)		25.080,68
	<i>Parziale</i>	853.496,18	878.576,86
	<i>Saldo</i>	25.080,68	
142.09	Chiude 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)	25.080,68	
	<i>Totale</i>	878.576,86	878.576,86
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 012_Altri ricavi e proventi diversi (CE_A8)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
28.02	Acc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)		398.574,31
	<i>Parziale</i>	0,00	398.574,31
	<i>Saldo</i>	398.574,31	
142.10	Chiude 012_Altri ricavi e proventi diversi (CE_A8)	398.574,31	
	<i>Totale</i>	398.574,31	398.574,31
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 031_Altri proventi finanziari (CE_C20)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
23.02	Acc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)		7.348,43
27.02	Acc. CP altre entrate da redditi di capitale (residuale) (da Tit.3/E - Tip.3_400)		55.844,17
	<i>Parziale</i>	0,00	63.192,60
	<i>Saldo</i>	63.192,60	
142.14	Chiude 031_Altri proventi finanziari (CE_C20)	63.192,60	
	<i>Totale</i>	63.192,60	63.192,60
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
41.06	Min. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		20.680,12
61.06	Min. RP altre spese in conto capitale (macro 2_205)		413.433,54
80.06	Min. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		1.050.517,78
105.08	Riduzione 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)		114.200,28
	<i>Parziale</i>	0,00	1.598.831,72
	<i>Saldo</i>	1.598.831,72	
142.19	Chiude 038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)	1.598.831,72	
	<i>Totale</i>	1.598.831,72	1.598.831,72
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 040_Altri proventi straordinari (CE_E24e)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
38.02	Acc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)		821.800,00
129.02	Correzione sbilanciamento negativo (peggioramento risultato) su correzione Cumulativa ai conti		8.050.862,44
	<i>Parziale</i>	0,00	8.872.662,44
	<i>Saldo</i>	8.872.662,44	
142.21	Chiude 040_Altri proventi straordinari (CE_E24e)	8.872.662,44	
	<i>Totale</i>	8.872.662,44	8.872.662,44
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 134_Sopravvenienze attive (CE_E24c2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
86.01	Correz. sbilanciam. positivo (Acc. > Imp.) nei movimenti fondi da Partite giro		290.005,22
	<i>Parziale</i>	0,00	290.005,22
	<i>Saldo</i>	290.005,22	
142.18	Chiude 134_Sopravvenienze attive (CE_E24c2)	290.005,22	
	<i>Totale</i>	290.005,22	290.005,22
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
43.01	Imp. CP acq.materie prime (Tit.1/U - da Macro 1_103)	3.128,02	
	<i>Parziale</i>	3.128,02	0,00
	<i>Saldo</i>		3.128,02
143.02	Chiude 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9)		3.128,02
	<i>Totale</i>	3.128,02	3.128,02
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 014_Prestazioni di servizi (CE_B10)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
43.03	Imp. CP prestazione di servizi (Tit.1/U - da Macro 1_103)	347.097,54	
89.01	Azzera il saldo a CREDITO della dichiarazione IVA per il periodo d'imposta N-1 (Rend.N-1)	7.056,00	
	<i>Parziale</i>	354.153,54	0,00
	<i>Saldo</i>		354.153,54
143.03	Chiude 014_Prestazioni di servizi (CE_B10)		354.153,54
	<i>Totale</i>	354.153,54	354.153,54
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 019_Personale (CE_B13)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
41.01	Imp. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	2.658.844,26	
	<i>Parziale</i>	2.658.844,26	0,00
	<i>Saldo</i>		2.658.844,26
143.08	Chiude 019_Personale (CE_B13)		2.658.844,26
	<i>Totale</i>	2.658.844,26	2.658.844,26
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 021_Ammortamenti immobilizzazioni materiali (CE_B14b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.08	Quota ammortamento su Immobilizzazioni Materiali	3.596.346,92	
	<i>Parziale</i>	3.596.346,92	0,00
	<i>Saldo</i>		3.596.346,92
143.10	Chiude 021_Ammortamenti di immobilizzazioni materiali (CE_B14b)		3.596.346,92
	<i>Totale</i>	3.596.346,92	3.596.346,92
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 023_Svalutazione dei crediti (CE_B14d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
107.01	Aumento F.do svalutazione crediti finale rispetto ad iniziale	6.281.734,38	
	<i>Parziale</i>	6.281.734,38	0,00
	<i>Saldo</i>		6.281.734,38
143.12	Chiude 023_Svalutazione dei crediti (CE_B14d)		6.281.734,38
	<i>Totale</i>	6.281.734,38	6.281.734,38
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
105.05	Aumento 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)	311.741,67	
	<i>Parziale</i>	311.741,67	0,00
	<i>Saldo</i>		311.741,67
143.13	Chiude 025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)		311.741,67
	<i>Totale</i>	311.741,67	311.741,67
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
42.03	Imp. CP da altre imposte e tasse (diverse da IRAP) (Tit.1/U - Macro 1_102)	1.174.368,75	
50.01	Imp. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	693.688,25	
	<i>Parziale</i>	1.868.057,00	0,00
	<i>Saldo</i>		1.868.057,00
143.15	Chiude 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)		1.868.057,00
	<i>Totale</i>	1.868.057,00	1.868.057,00
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 032_Interessi passivi (CE_C21a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
47.01	Imp. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	50.960,96	
	<i>Parziale</i>	50.960,96	0,00
	<i>Saldo</i>		50.960,96
143.16	Chiude 032_Interessi passivi (CE_C21a)		50.960,96
	<i>Totale</i>	50.960,96	50.960,96
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
21.09	Min. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))	15.584.576,63	
23.05	Min. RA interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)	24,00	
28.05	Min. RA rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.3_500)	3.454,65	
33.05	Min. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	155.564,23	
38.05	Min. RA alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	2.428.128,42	
83.14	Min. RA conservati nel C/Patrim. (Tit.3/E)		15.584.576,63
83.23	Min. RA conservati nel C/Patrim. (Tit.4/E)		2.428.128,42
119.01	Correzione sbilanciamento negativo (riduz. > aumenti) in Correzione al solo Attivo	850.112,96	
	<i>Parziale</i>	19.021.860,89	18.012.705,05
	<i>Saldo</i>		1.009.155,84
143.21	Chiude 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)		1.009.155,84
	<i>Totale</i>	19.021.860,89	19.021.860,89
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 044_Altri oneri straordinari (CE_E25d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
61.01	Imp. CP altre spese in conto capitale (macro 2_205)	3.069.653,08	
128.123	Corr.cumulativa var. (-) 044_Altri oneri straordinari (CE_E25d)		3.069.653,08
	<i>Parziale</i>	3.069.653,08	3.069.653,08
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	3.069.653,08	3.069.653,08
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
86.04	Correz. sbilanciam. negativi (Imp. > Acc.) nei movimenti fondi da Partite giro	290.005,22	
122.01	Correzione sbilanciamento negativo (riduz. > aumenti) in Correzione al solo Passivo + P.N.	619.590,49	
127.125	Corr.cumulativa var. (+) 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)	1.194.626,22	
	<i>Parziale</i>	2.104.221,93	0,00
	<i>Saldo</i>		2.104.221,93
143.20	Chiude 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)		2.104.221,93
	<i>Totale</i>	2.104.221,93	2.104.221,93
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 191_Esercizi futuri (AP_Co1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
84.03	Gira FPV/U di parte Corrente a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)	414.008,33	
84.05	Gira FPV/U di parte Investimenti a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)	39.049,39	
84.08	Storna il FPV/U destinato a Salario accessorio (da inserire in "Ratei passivi")		414.008,33
	<i>Parziale</i>	453.057,72	414.008,33
	<i>Saldo</i>		39.049,39
148.02	Chiudi 191_Esercizi futuri (AP_Co1)		39.049,39
	<i>Totale</i>	453.057,72	453.057,72
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 184_Impegni su esercizi futuri (PP_Co1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
84.04	Gira FPV/U di parte Corrente a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)		414.008,33
84.06	Gira FPV/U di parte Investimenti a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)		39.049,39
84.07	Storna il FPV/U destinato a Salario accessorio (da inserire in "Ratei passivi")	414.008,33	
	<i>Parziale</i>	414.008,33	453.057,72
	<i>Saldo</i>	39.049,39	
149.02	Chiudi 184_Impegni su esercizi futuri (PP_Co1)	39.049,39	
	<i>Totale</i>	453.057,72	453.057,72
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 126_C/Patrimonio iniziale - C/Transito (traPATR_START)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.01	Apri i conti dell'attivo		201.246.449,00
2.01	Apri i conti del passivo in Utile	201.246.449,00	
	<i>Parziale</i>	201.246.449,00	201.246.449,00
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	201.246.449,00	201.246.449,00
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 132_Correzione conti Economici - C/Transito (traCORContiECON)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
136.01	Corr.var. (-) ai soli conti di Ricavo		25.080,68
135.01	Corr.var. (+) ai soli conti di Ricavo	25.080,68	
	<i>Parziale</i>	25.080,68	25.080,68
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	25.080,68	25.080,68
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 175_Partite di giro - C/Transito (traPG)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
79.02	Acc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)		681.445,01
80.01	Imp. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	971.450,23	
	<i>Parziale</i>	971.450,23	681.445,01
	<i>Saldo</i>		290.005,22
86.05	Correz. sbilanciam. negativo E/U finanziamenti a breve (Tit.3/U - Int.2)		290.005,22
	<i>Totale</i>	971.450,23	971.450,23
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 176_Servizi conto terzi - C/Transito (traSCT)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
81.02	Acc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		290.005,22
	<i>Parziale</i>	0,00	290.005,22
	<i>Saldo</i>	290.005,22	
86.03	Correz. sbilanciam. positivo E/U servizi C/terzi (Tit.6/E)	290.005,22	
	<i>Totale</i>	290.005,22	290.005,22
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 201_Correzione conti Attivo - C/Transito (traCORContiATTIVO)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
118.01	Corr.var. (-) ai soli conti dell'Attivo	850.112,96	
	<i>Parziale</i>	850.112,96	0,00
	<i>Saldo</i>		850.112,96
119.02	Correzione sbilanciamento negativo (riduz. > aumenti) in Correzione al solo Attivo		850.112,96
	<i>Totale</i>	850.112,96	850.112,96
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 202_Correzione conti Passivo - C/Transito (traCORContiPASSIVO)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
120.08	Corr.var. (-) ai soli conti del Passivo		1.663.528,04
121.08	Corr.var. (+) ai soli conti del Passivo	2.283.118,53	
	<i>Parziale</i>	2.283.118,53	1.663.528,04
	<i>Saldo</i>		619.590,49
122.02	Correzione sbilanciamento negativo (riduz. > aumenti) in Correzione al solo Passivo + P.N.		619.590,49
	<i>Totale</i>	2.283.118,53	2.283.118,53
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
127.01	Corr.cumulativa var. (+) ai conti dell'Attivo		15.537.827,12
128.58	Corr.cumulativa var. (-) ai conti del Passivo		1.341.942,41
128.81	Corr.cumulativa var. (-) ai conti di Ricavo		50.379,36
127.102	Corr.cumulativa var. (+) ai conti di Costo		1.194.626,22
128.01	Corr.cumulativa var. (-) ai conti dell'Attivo	5.611.937,82	
127.58	Corr.cumulativa var. (+) ai conti del Passivo	1.341.942,41	
127.81	Corr.cumulativa var. (+) ai conti di Ricavo	50.379,36	
128.102	Corr.cumulativa var. (-) ai conti di Costo	3.069.653,08	
	<i>Parziale</i>	10.073.912,67	18.124.775,11
	<i>Saldo</i>	8.050.862,44	
129.01	Correzione sbilanciamento negativo (peggioramento risultato) su correzione Cumulativa ai conti	8.050.862,44	
	<i>Totale</i>	18.124.775,11	18.124.775,11
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 127_C/Patrimonio finale - C/Appoggio (appPATR_END)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
146.01	Chiude i conti dell'attivo patrimoniale	203.838.544,13	
147.01	Chiude i conti del passivo patrimoniale		203.838.544,13
	<i>Totale</i>	203.838.544,13	203.838.544,13
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 200_Conti Ordine finali - C/Appoggio (appContiORD_END)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
148.01	Chiude i conti d'ordine dell'Attivo	39.049,39	
149.01	Chiude i conti d'ordine del Passivo		39.049,39
	<i>Totale</i>	39.049,39	39.049,39
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.14	Incremento 136_F.do ammort. su 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)		3.299.517,92
	<i>Parziale</i>	0,00	3.299.517,92
	<i>Saldo</i>	3.299.517,92	
113.23	Chiude C_Intermedio 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)	3.299.517,92	
	<i>Totale</i>	3.299.517,92	3.299.517,92
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.18	Incremento 140_F.do ammort. su 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)		12.126,17
	<i>Parziale</i>	0,00	12.126,17
	<i>Saldo</i>	12.126,17	
113.31	Chiude C_Intermedio 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)	12.126,17	
	<i>Totale</i>	12.126,17	12.126,17
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.19	Incremento 141_F.do ammort. su 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)		5.120,28
	<i>Parziale</i>	0,00	5.120,28
	<i>Saldo</i>	5.120,28	
113.33	Chiude C_Intermedio 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)	5.120,28	
	<i>Totale</i>	5.120,28	5.120,28
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 143_Fondo ammort. Altri beni materiali (F. su 66)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.21	Incremento 143_F.do ammort. su 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)		7.124,85
	<i>Parziale</i>	0,00	7.124,85
	<i>Saldo</i>	7.124,85	
113.37	Chiude C_Intermedio 143_Fondo ammort. Altri beni materiali (F. su 66)	7.124,85	
	<i>Totale</i>	7.124,85	7.124,85
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.13	Incremento 154_F.do ammort. su 057_Terreni (AP_BIII2.1)		272.457,70
	<i>Parziale</i>	0,00	272.457,70
	<i>Saldo</i>	272.457,70	
113.21	Chiude C_Intermedio 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)	272.457,70	
	<i>Totale</i>	272.457,70	272.457,70
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 167_Var. F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti (F. su 084)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
107.13	Incremento 167_F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti		6.281.734,38
	<i>Parziale</i>	0,00	6.281.734,38
	<i>Saldo</i>	6.281.734,38	
114.23	Chiude C_Intermedio 167_Var.(+) F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti	6.281.734,38	
	<i>Totale</i>	6.281.734,38	6.281.734,38
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	