

Bilancio di esercizio al 31.12.2025			
AL 31.12.24	SITUAZIONE PATRIMONIALE	VALORI AL 31.12.2025	
	ATTIVITA'		
7.988,71	MOBILI ED ARREDI	7.988,71	
85.901,13	ATTREZZ. AULE E LAB. DIDATTICI	85.901,13	
33.037,84	IMPIANTO ELETTRICO E RETE DATI	33.037,84	
11.944,68	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE SEDE CAPELLINI	11.944,68	
1.604.891,64	NUOVI LABORATORI PNRR 1	2.379.066,36	
-	INVESTIMENTI MIM CONTO CAPITALE ANNO 2024	57.527,38	
-	INVESTIMENTI MIM CONTO CAPITALE ANNO 2025	39.507,79	
1.743.764,00	*** TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI***	2.614.973,89	
1.743.764,00	*** TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ***	2.614.973,89	
-	SOCI FONDATORI C/SOTTOSCRIZIONI	-	
-	*** TOT.CREDITI E DISPONIBILITA'***	-	
434.155,35	RATEI ATTIVI	656.024,95	
-	RATEI ATTIVI PNRR LABORATORI 1	237.906,64	
-	RISCONTI ATTIVI	8.434,13	
-	CREDITI V/INAIL	10.882,97	
308,21	CREDITI V/SOCI	-	
434.463,56	*** TOTALE CREDITI E DISPONIBILITA'***	913.248,69	
127,50	CASSA	6,26	
1.049.122,01	CREDIT AGRICOLE	898.908,96	
265.195,15	CREDIT AGRICOLE FONDO DOTAZIONE VINCOLATO	269.335,70	
19.492,91	CREDIT AGRICOLE PNRR LABORATORI	681.992,84	
751.964,40	CREDIT AGRICOLE PNRR CORSI	188.870,32	
2.085.901,97	*** TOTALE LIQUIDITA' ***	2.039.114,08	
4.264.129,53	TOTALE ATTIVITA'	5.567.336,66	

487

AL 31.12.24	SITUAZIONE PATRIMONIALE	VALORI AL 31.12.2025	
	<u>PASSIVITA'</u>		
693.601,84	RISCONTI PASSIVI F.S.E. / REGIONE LIGURIA		299.982,47
713.719,91	RISCONTI PASSIVI PNRR LABORATORI 1		2.141.159,72
-	RISCONTI PASSIVI PNRR LABORATORI 2		194.477,70
-	RISCONTI PASSIVI MIM 2024		183.833,39
-	RISCONTI PASSIVI MIM 2025		253.761,54
-	RISCONTI PASSIVI MIM 2024 QUOTA CAPITALE		51.774,64
-	RISCONTI PASSIVI MIM 2025 QUOTA CAPITALE		35.557,01
589.004,74	RISCONTI PASSIVI PNRR ACCRESCIMENTO OFFERTA FORMATIVA		-
1.139.495,02	DEBITI PER FORNITURE E PRESTAZ.		424.511,78
186.890,80	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		194.608,15
22.000,01	DEBITI TRIBUTARI E PREVIDENZIALI		-
-	DEBITI VERSO STATO ED ENTI PUBBLICI		1.733,20
2.457,76	DEBITI VERSO SOCI FONDATORI PER ANTICIPAZIONI		1.271,28
8.000,00	CAUZIONI RICEVUTE DA SOCI PER CONSUMI ARSENALE MM		8.000,00
3.355.170,08	*** TOTALE DEBITI ***		3.790.670,88
108.576,48	FONDO AMMORTAMENTO		366.473,01
-	FONDO PER RISCHI FINANZIAMENTI		225.486,02
108.576,48	*** TOTALE FONDI E RESIDUI ***		591.959,03
3.463.746,56	TOTALE PASSIVITA'		4.382.629,91
	<u>CONTI DI PATRIMONIO</u>		
260.000,00	FONDO DOTAZIONE		260.000,00
-	FONDO RISER PATRIM DM 191/23 ALL.A (AVVIO NUOVI CORSI)		250.000,00
489.287,06	FONDO DI GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI		540.382,97
51.095,91	FONDO DI GESTIONE ESERCIZIO IN CORSO		134.323,78
800.382,97	TOTALE CONTI DI PATRIMONIO		1.184.706,75
4.264.129,53	TOTALI A PAREGGIO	5.567.336,66	5.567.336,66

W02

AL 31.12.24	CONTO ECONOMICO	VALORI AL 31.12.2025	
	<u>COSTI E ONERI</u>		
6.313,50	PROGETTAZIONE	6.998,58	
5.348,50	SELEZIONE	5.762,51	
70.589,99	PUBBLICIZZAZIONE	52.218,00	
18.431,14	ESAMI FINALI	28.530,88	
3.862,00	ASSICURAZIONI	4.211,82	
6.112,16	ASSICURAZIONI PRIVATE	6.113,16	
39.384,92	INAIL	18.145,16	
433.560,52	DOCENZA E ORIENTAMENTO	295.353,98	
120.913,85	TUTORAGGIO	96.097,44	
123.493,13	COORDINAMENTO	135.046,10	
49.754,29	AMMINISTRAZIONE - RENDICONTAZIONE	43.924,51	
38.679,40	MATERIALE DIDATTICO	24.994,68	
10.248,63	INDUMENTI DI LAVORO	7.574,71	
6.344,00	COMPENSO REVISORE DEI CONTI	8.044,00	
21.771,02	VIAGGI ALLIEVI	32.496,50	
4.099,36	VIAGGI TUTOR / COORDINATORI	4.321,45	
9.076,79	AFFITTO E MANUTENZIONE ATTREZZATURE	2.342,40	
26.710,00	AFFITTO LOCALI	20.417,00	
33.567,34	MANUTENZIONE LOCALI /ATTREZZATURE E PULIZIA LOCALI	45.851,26	
13.970,82	AMMORTAMENTO E BENI < 516,46	19.989,89	
-	AMMORTAMENTO PNRR LABORATORI 1	237.906,64	
2.284,47	CANCELLERIA E STAMPATI	837,32	
4.651,50	VISITE MEDICHE	5.483,00	
4.409,37	TELEFONICHE / RETE DATI	18.571,52	
4.438,42	UTENZE	15.421,75	
-	SPESE POSTALI E SPEDIZIONI	298,00	
-	COMPENSI CONSULENTE DEL LAVORO	336,23	
-	SPESE DI RAPPRESENTANZA	310,16	
19.247,42	SPESE NOTARILI	-	
-	BORSE DI STUDIO	205.884,14	
2.000,00	QUOTA ASSOCIAZIONE RETE ITS	2.500,00	
-	ACC FOND RISERVA PATRIMONIALE	250.000,00	
-	IMPOSTE E TASSE VARIE	3.021,49	
-	ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI	225.486,02	
51.095,91	RISULTATO DI GESTIONE ESERCIZIO IN CORSO	134.323,78	
1.130.358,45	TOTALE COSTI	1.958.814,08	
	<u>ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</u>		
1.802,20	ONERI BANCARI	2.615,74	
11.993,84	RITENUTE FISCALI SU INTERESSI ATTIVI A TITOLO DI IMPOSTA	6.247,74	
13.796,04	TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	8.863,48	
13.796,04	TOTALE COSTI E ONERI	8.863,48	
-	DIFFERENZA DI GESTIONE	-	
1.144.154,49	TOTALI A PAREGGIO	1.967.677,56	1.967.677,56

h22

AL 31.12.24	CONTO ECONOMICO	VALORI AL 31.12.2025	
	FINANZIAMENTI		
4.818,37	*** FINANZIAMENTI PROGETTO TIMER COMUNE DELLA SPEZIA		-
689.345,99	*** FINANZIAMENTI FSE REGIONE LIGURIA		296.250,01
137.897,47	*** FINANZIAMENTI MIM SPESA CORRENTE E CONTO CAPITALE		98.184,08
39.473,00	*** FINANZIAMENTO ORIENTAMENTO DI GRUPPO E INDIVIDUALE		22.213,10
211.389,46	*** FINANZIAMENTI PNRR CORSI		997.478,06
-	*** FINANZIAMENTI PNRR LABORATORI 1		237.906,64
-	*** FINANZIAMENTI BORSE DI STUDIO		200.308,14
9.500,00	*** FINANZIAMENTI MIM ATTIVITA' CORSUALE		84.157,78
	TOTALE FINANZIAMENTI		1.936.497,81
	ALTRI RICAVI		
5.000,00	*** SOCI PER ASSICURAZIONI		7.150,00
600,00	*** PREMIO "STORIE DI ALTERNANZA"		-
1.098.024,29	*** TOTALE FINANZ.		7.150,00
1.098.024,29	VALORE TOTALE DELLA PRODUZIONE		1.943.647,81
	PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
46.130,20	INTERESSI ATTIVI C/C		24.029,75
46.130,20	*** TOTALE PROVENTI FINANZIARI***		24.029,75
1.144.154,49	*** TOTALE RICAVI E PROVENTI ***		1.967.677,56

YMA