LA BREVA COOPERATIVA SOCIALE

COSTI CONTABILIZZATI DEI SERVIZI EROGATI AGLI UTENTI

CONTO ECONOMICO	31-12-2022	31-12-2021
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci		
703015 000 - acquisto di materiale di consumo	(3.118)	(3.935)
703020 000 - acquisto di merci e prodotti	(57.893)	(55.639)
703020 001 - acquisto medicinali	(16.226)	(11.767)
703020 002 - acquisto materiale attività ergoterapica	(1.191)	(3.265)
703025 003 - acquisto combustibili	(572)	(387)
703075 000 - acquisto materiali di manutenzione	(172)	(0)
703085 000 - indumenti di lavoro	(0)	(1.679)
703095 000 - materiale pubblicitario	(1.433)	(518)
703110 000 - cancelleria e stampati	(834)	(701)
703115 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46	(965)	(2.619)
703121 000 - acquisto apparecchi telefonici/cellulari	(286)	(533)
703130 000 - carburanti/lubrif. vetture	(5.318)	(4.175)
703135 000 - carburanti/lubrif. autocarri	(124)	(117)
703400 000 - acquisto materiale medico di consumo	(2.404)	(3.033)
703450 000 - sopravv. passive indeducibili materie prime,di consumo,merci	(13)	(0)
Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**(90.548)**	**(88.367)**
7) Per servizi		
703900 000 - lavorazioni di terzi	(0)	(30)
703905 000 - prestazioni di terzi	(1.082)	(90)
703905 001 - servizi attività ergoterapica	(2.900)	(8.663)
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	(317)	(888)
703925 000 - spese telefoni cellulari	(1.303)	(1.797)
703930 000 - utenze riscaldamento	(3.042)	(2.036)
703935 000 - utenze gas	(15.153)	(10.406)
703940 000 - utenze energia elettrica	(18.725)	(14.728)
703945 000 - utenze acquedotto	(5.224)	(3.947)
703975 000 - costi installazione/manutenzione sito internet	(41)	(68)
704000 000 - manutenzione ordinaria imm.li strumentali	(0)	(2.619)
704008 000 - manut. e rip. impianti e macchinari	(2.504)	(1.977)
704009 000 - manut. e rip. attrezzature	(552)	(549)
704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio	(0)	(65)
704020 000 - manut. e rip. autocarri	(230)	(0)
704035 000 - manut. e rip. vetture	(3.288)	(2.364)
704140 000 - compenso amministratori SOCI sogg. IRES co.co.co	(0)	(11.636)
704165 000 - premio INAIL collab./amm.ri	(0)	(268)
704170 000 - prestazioni professionali	(1.400)	(1.690)
704175 000 - prestazioni di terzi e profess. afferenti l'attività	(53.867)	(50.342)
704180 002 - contributo revisionale	(878)	(878)
704195 000 - canoni di assistenza periodica	(2.420)	(2.059)
704205 000 - canoni hardware/software	(671)	(671)
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	(14.600)	(10.260)
704245 001 - elaborazione dati/tenuta paghe	(6.713)	(6.465)
704265 000 - pubblicità e propaganda	(0)	(831)
704305 000 - emolumenti revisori (Titolari di P.IVA)	(3.448)	(3.100)
704321 000 - contributi previd. comp. amm.ri SOCI sogg. IRES co.co.co	(0)	(1.861)

704340 000 - lavoro autonomo non abituale	(0)	(1.500)
704360 000 - corsi di formazione e preparazione del personale	(535)	(15.565)
704380 000 - spese per analisi, prove e laboratorio	(1.857)	(632)
704385 000 - visite mediche per dipendenti	(1.900)	(955)
704390 000 - spese di trasporto	(0)	(70)
704410 000 - rimborsi chilometrici	(0)	(1.807)
704410 001 - rimborsi chilometrici soci	(3.939)	(0)
704415 000 - costi postali	(90)	(56)
704425 000 - spese incasso effetti	(110)	(119)
704480 000 - assicurazioni vetture	(5.595)	(5.000)
704485 000 - assicurazioni autocarri	(354)	(352)
704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività	(6.951)	(6.992)
704510 000 - assicurazioni non obbligatorie	(2.207)	(2.216)
704570 000 - spese viaggio dipend./amm.ri/collab/titolare/soci	(382)	(0)
704595 000 - vitto e alloggio (rappresentanza)	(4.273)	(89)
704605 001 - servizi attività ergoterapica (vitto e alloggio no rapp.)	(18.114)	(20.083)
704625 000 - spese di rappresentanza (servizi)	(3.588)	(0)
704690 000 - sopravvenienze passive indeducibili servizi	(497)	(785)
704715 000 - manut. e rip. su beni in godimento (B7)	(10)	(0)
Totale 7) per servizi	**(188.760)**	**(196.508)**
8) Per godimento di beni di terzi		
705145 000 - locazioni passive	(1.800)	(1.800)
705170 000 - spese ordinarie su immobili di terzi	(394)	(368)
705360 000 - noleggi passivi	(165)	(732)
Totale 8) per godimento di beni di terzi	**(2.359)**	**(2.900)**
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
705900 000 - salari e stipendi	(0)	(372.819)
705900 001 - salari e stipendi soci	(163.400)	(0)
705900 002 - salari e stipendi non soci	(222.195)	(0)
705910 000 - una tantum contrattuale	(0)	(3.767)
Totale a) salari e stipendi	(385.595)	(376.587)
b) Oneri sociali		
705975 000 - contributi INPS	(0)	(92.858)
705975 001 - contributi INPS soci	(44.787)	(0)
705975 002 - contributi INPS non soci	(56.614)	(0)
705980 000 - contributi INAIL	(0)	(4.526)
705980 001 - contributi INAIL soci	(1.821)	(0)
705980 002 - contributi INAIL non soci	(3.177)	(0)
706005 002 - oneri soc. ass. sanitaria int.	(0)	(980)
706005 006 - oneri soc. ass. sanitaria int. soci	(540)	(0)
706005 007 - oneri soc. ass. sanitaria int. non soci	(480)	(0)
Totale b) oneri sociali	(107.420)	(98.364)
c) Trattamento di fine rapporto		
706055 000 - accantonamento al TFR	(0)	(34.263)
706055 001 - accantonamento al TFR soci	(20.711)	(0)
706055 002 - accantonamento al TFR non soci	(19.562)	(0)
Totale c) trattamento di fine rapporto	(40.274)	(34.263)

e) Altri costi		
706160 000 - oneri diversi del personale	(0)	(2.220)
706175 000 - erogazioni liberali a dipend. in natura e omaggi SOCI	(1.550)	(3.000)
706175 001 - erogazioni liberali a dipend. in natura e omaggi NON SOCI	(2.500)	(0)
706200 000 - sopravv. passive indeducibili altri costi del personale	(0)	(610)
Totale e) altri costi	(4.050)	(5.830)
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	(44.324)	(40.093)
Totale 9) costi per il personale	**(537.339)**	**(515.044)**
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
706285 001 - amm.to spese di costituzione e modifica atto costitutivo	(193)	(0)
706326 000 - amm.to software di proprietà	(0)	(506)
706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi	(18.238)	(14.895)
Totale a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(18.431)	(15.400)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
706440 000 - amm.to fabbricati strumentali	(27.833)	(27.833)
706480 000 - amm.to impianti generici	(2.601)	(2.019)
706485 000 - amm.to impianti produzione e distribuzione energia	(358)	(585)
706560 000 - amm.to attrezzature varia e minuta	(1.637)	(1.575)
706575 000 - amm.to mobili e arredi	(1.992)	(2.958)
706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers	(282)	(254)
706590 000 - amm.to sistemi e apparecchi telefonici	(154)	(154)
706605 000 - amm.to autovetture, motocicli, ciclomotori e simili	(1.927)	(5.426)
Totale b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(36.783)	(40.804)
a), b), c) ammortamento delle immob. immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immob.	(55.214)	(56.204)
Totale 10) ammortamenti e svalutazioni	**(55.214)**	**(56.204)**
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
506855 000 - rim. fin. merci	564	404
706990 000 - es. iniz. merci	(404)	(308)
Totale 11) variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	**160**	**96**
14) Oneri diversi di gestione		
707245 000 - imposta di bollo	(54)	(52)
707250 000 - imposta di registro	(0)	(200)
707275 000 - diritto annuale CCIAA	(323)	(311)
707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI	(1.087)	(793)
707290 000 - IMU/ICI	(3.345)	(3.114)
707300 000 - imposte e tasse indeducibili	(204)	(0)
707305 000 - imposte e tasse deducibili	(612)	(407)
707321 000 - sopravv.passive indeducibili oneri diversi di gestione	(0)	(758)
707360 000 - omaggi-strenne natalizie deducibili (inf. 50 euro)	(0)	(160)
707365 000 - spese di rappresentanza (beni)	(2.789)	(40)
707380 000 - libri, riviste e quotidiani	(295)	(292)
707385 000 - abbonamenti online a banche dati, riviste, quotidiani, ecc.	(32)	(4)
707400 000 - erogazioni liberali	(100)	(12.540)
707415 000 - costi indeducibili	(6.009)	(7.291)
707485 000 - spese amministrative varie	(376)	(918)
707530 000 - contr. assoc. sindacali e di categoria pagati	(1.263)	(1.231)
Totale 14) oneri diversi di gestione	**(16.489)**	**(28.112)**

15) Proventi da partecipazioni		
Altri		
508540 000 - dividendi da partecip. in altre imprese	4	1
Totale altri	4	1
Totale proventi da partecipazioni	**4**	**1**
16) Altri proventi finanziari		
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
508815 000 - interessi attivi titoli immobilizz.	3	(0)
Totale b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	3	(0)
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli...	3	(0)
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri		
509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	73	266
509185 000 - sconti e abbuoni attivi finanziari	137	144
Totale altri	209	410
Totale proventi diversi dai precedenti	209	410
Totale altri proventi finanziari	**212**	**410**

17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri		
709450 000 - interessi passivi c/c bancari	(73)	(124)
709460 000 - interessi passivi su mutui	(45)	(121)
709470 000 - interessi passivi su finanziamenti	(347)	(234)
709680 000 - oneri bancari	(545)	(495)
709685 000 - altri oneri finanziari	(289)	(328)
709700 000 - sconti e abb. pass. finanziari	(145)	(149)
Totale altri	(1.443)	(1.451)
Totale interessi e altri oneri finanziari	**(1.443)**	**(1.451)**

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti		
710890 000 - IRES	(0)	(1.978)
Totale imposte correnti	(0)	(1.978)
Imposte differite e anticipate		
711005 000 - IRES - imposte anticipate	(904)	904
Totale imposte differite e anticipate	(904)	904
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	**(904)**	**(1.074)**