

Ditta	ASILO INFANTILE EMMA MACCHI ZONDA	Codice attivita'	851000 - SCUOLA PRESCOLARE PRI
391	VIA EMMA MACCHI ZONDA 40	Codice fiscale	80005790128
	21100 VARESE	Partita IVA	01366180121
	VA		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2020 DAL 01/01/2020 AL 31/12/2020 Pagina 1

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	ATTIVITA`		
03/35/015	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	8.174,00	
03/35/***	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	8.174,00	
03/**/***	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.174,00	
06/05/005	TERRENI	317.300,79	
06/05/015	FABBRICATI IND.LI. E COMM.LI	1.374.311,86	
06/05/020	COSTRUZIONI LEGGERE	278,89	
06/05/***	TERRENI E FABBRICATI	1.691.891,54	
06/10/005	IMPIANTI GENERICI	84.542,97	
06/10/010	IMPIANTI SPECIFICI	55.463,58	
06/10/***	IMPIANTI E MACCHINARIO	140.006,55	
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	32.132,82	
06/15/010	GIOCHI E GIOCATTOLI	14.473,63	
06/15/***	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	46.606,45	
06/20/010	MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	11.370,31	
06/20/***	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	11.370,31	
06/30/040	ARREDAMENTO	150.236,06	
06/30/100	BENI INFERIORI AD € 516,46	26.779,11	
06/30/***	ALTRI BENI	177.015,17	
06/**/***	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.066.890,02	
14/00/***	CREDITI V/CLIENTI	7.116,80	
15/05/045	FATTURE DA EMETTERE	33.302,00	
15/05/***	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	33.302,00	
15/**/***	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	33.302,00	
18/20/050	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	0,39	
18/20/055	ERARIO C/RIT.CONTRIBUTI	8.119,92	
18/20/***	CREDITI TRIBUTARI	8.120,31	
18/25/030	INAIL C/CONGUAGLIO	538,49	
18/25/***	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	538,49	
18/35/090	POLIZZE TFR DIPENDENTI	20.500,00	
18/35/***	CREDITI V/DIPENDENTI	20.500,00	
18/45/040	CONTRIBUTI DA RICEVERE	2.883,40	
18/45/***	CREDITI VARI	2.883,40	
18/**/***	ALTRI CREDITI	32.042,20	
24/05/001	UBI-BANCA POP.BERGAMO	264.173,68	
24/05/002	CARTA PREPAGATA UBI	45,38	
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	264.219,06	
24/15/005	DENARO IN CASSA	569,43	
24/15/***	DENARO E VALORI IN CASSA	569,43	
24/**/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	264.788,49	
26/05/005	RATEI ATTIVI	2,02	
26/05/***	RATEI ATTIVI	2,02	
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	1.477,00	
26/10/***	RISCONTI ATTIVI	1.477,00	
26/**/***	RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.479,02	
28/40/015	PERDITE PORTATE A NUOVO	150.099,67	
28/40/***	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	150.099,67	
28/**/***	PATRIMONIO NETTO	150.099,67	
48/05/010	ERARIO C/IRES	161,43	
48/05/015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	35,81	
48/05/100	REGIONI C/IRAP	488,00	
48/05/***	DEBITI TRIBUTARI	685,24	
48/**/***	DEBITI TRIBUTARI	685,24	
52/05/200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	363,00	
52/05/***	ALTRI DEBITI	363,00	
52/**/***	ALTRI DEBITI	363,00	
***	TOTALE ATTIVITA`	2.564.940,44	

Ditta	ASILO INFANTILE EMMA MACCHI ZONDA	Codice attivita'	851000 - SCUOLA PRESCOLARE PRI
391	VIA EMMA MACCHI ZONDA 40	Codice fiscale	80005790128
	21100 VARESE	Partita IVA	01366180121

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2020

DAL 01/01/2020

AL 31/12/2020

Pagina

2

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	ATTIVITA`		
**	PASSIVITA`		
04/35/015	F/AMM.MANUT.STRAORDINARIE		4.904,40
04/35/****	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI		4.904,40
04/****/****	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.		4.904,40
07/05/006	F/AMMORTAMENTO TERRENI		317.300,79
07/05/015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI.		1.306.304,68
07/05/020	F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE		278,89
07/05/****	F/AMM FABBRICATI		1.623.884,36
07/10/005	F/AMM IMPIANTI GENERICI		69.337,80
07/10/010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI		55.463,58
07/10/****	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO		124.801,38
07/15/005	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI		31.435,82
07/15/010	F/AMM.GIOCHI E GIOCATTOLI		14.230,69
07/15/****	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI		45.666,51
07/20/005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF		10.503,40
07/20/010	F/AMM MACCH. ELETTRON. D'UFF.		866,91
07/20/****	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO		11.370,31
07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO		146.098,32
07/30/100	F/AMM.BENI INFER. AD € 516,46		26.779,11
07/30/****	F/AMM. ALTRI BENI		172.877,43
07/****/****	F/AMM IMMOB. MATERIALI		1.978.599,99
28/05/015	PATRIMONIO NETTO		283.400,90
28/05/****	CAPITALE		283.400,90
28/****/****	PATRIMONIO NETTO		283.400,90
31/05/005	DEBITI P/T.F.R.		198.732,28
31/05/****	TFR LAVORO SUBORDINATO		198.732,28
31/****/****	TFR LAVORO SUBORDINATO		198.732,28
40/00/****	DEBITI V/FORNITORI		16.972,09
41/05/005	FATTURE DA RICEVERE		14.413,59
41/05/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI		14.413,59
41/****/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI		14.413,59
48/05/040	ERARIO C/IVA		38,94
48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE		2.592,25
48/05/085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO		316,25
48/05/****	DEBITI TRIBUTARI		2.947,44
48/****/****	DEBITI TRIBUTARI		2.947,44
50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.		2.366,36
50/05/050	INPDAP C/CONTRIBUTI		873,51
50/05/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.		3.239,87
50/****/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.		3.239,87
52/05/055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI		14.921,30
52/05/****	ALTRI DEBITI		14.921,30
52/****/****	ALTRI DEBITI		14.921,30
54/05/005	RATEI PASSIVI		102,93
54/05/****	RATEI PASSIVI		102,93
54/****/****	RATEI E RISCONTI PASSIVI		102,93
***	TOTALE PASSIVITA`		2.518.234,79
****	UTILE DI ESERCIZIO		46.705,65
*****	TOTALE A PAREGGIO	2.564.940,44	2.564.940,44

Ditta	ASILO INFANTILE EMMA MACCHI ZONDA	Codice attivita'	851000 - SCUOLA PRESCOLARE PRI
391	VIA EMMA MACCHI ZONDA 40	Codice fiscale	80005790128
	21100 VARESE	Partita IVA	01366180121
	VA		

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2020		DAL 01/01/2020		AL 31/12/2020		Pagina 3	
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE	% DARE	% AVERE	% DARE	% AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE						
66/20/005	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	925,93		0,2902		0,2531	
66/20/***	MATERIE DI CONSUMO	925,93		0,2902		0,2531	
66/25/005	GENERI ALIMENTARI C/ACQUISTI	35.141,88		11,0136		9,6073	
66/25/***	MERCI	35.141,88		11,0136		9,6073	
66/30/015	MATERIALE DI PULIZIA	913,81		0,2864		0,2498	
66/30/017	PRODOTTI SANIF.E DISP.PROT.INDIV	1.992,38		0,6244		0,5447	
66/30/020	MATERIALE DIDATTICO	1.083,68		0,3396		0,2963	
66/30/025	CANCELLERIA/STAMPATI/MAT.UFF.	1.300,65		0,4076		0,3556	
66/30/045	INDUMENTI DI LAVORO	201,20		0,0631		0,0550	
66/30/480	ALTRI ACQ.DIRETT.AFFER.ATTIVITA'	473,76		0,1485		0,1295	
66/30/490	ALTRI ACQ.NON STRETT.CORR.AI RIC	1.207,07		0,3783		0,3300	
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	132,00		0,0414		0,0361	
66/30/492	ALTRI ACQUISTI NON INERENTI IND.	193,46		0,0606		0,0529	
66/30/***	ALTRI ACQUISTI	7.498,01		2,3499		2,0498	
66/**/***	COSTI P/MAT.PRI.SUSS.,CON.E MER.	43.565,82		13,6536		11,9103	
68/05/025	ENERGIA ELETTRICA	3.463,13		1,0854		0,9468	
68/05/035	GAS CUCINA	133,00		0,0417		0,0364	
68/05/040	GAS RISCALDAMENTO	9.932,50		3,1129		2,7154	
68/05/045	ACQUA	1.637,00		0,5130		0,4475	
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.668,18		0,5228		0,4561	
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	1.316,29		0,4125		0,3599	
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	1.538,91		0,4823		0,4207	
68/05/133	SERVIZI DI SANIFICAZIONE	300,00		0,0940		0,0820	
68/05/184	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	1.581,25		0,4956		0,4323	
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	780,00		0,2445		0,2132	
68/05/265	COMP.PROF.NON DIR.AFFER.ATTIVITA	1.352,00		0,4237		0,3696	
68/05/290	PUBBLICITA'	233,80		0,0733		0,0639	
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	1.303,53		0,4085		0,3564	
68/05/325	SPESE CELLULARI	98,00		0,0307		0,0268	
68/05/330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	14,50		0,0045		0,0040	
68/05/355	RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	557,00		0,1746		0,1523	
68/05/370	ONERI BANCARI	536,95		0,1683		0,1468	
68/05/385	TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	7.410,28		2,3224		2,0259	
68/05/386	TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	7.416,50		2,3244		2,0276	
68/05/407	ALTRI COSTI PER SERVIZI	2.472,67		0,7749		0,6760	
68/05/490	ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	248,21		0,0778		0,0679	
68/05/***	COSTI PER SERVIZI	43.993,70		13,7877		12,0272	
68/**/***	COSTI PER SERVIZI	43.993,70		13,7877		12,0272	
70/05/101	NOLEGGIO DEDUCIBILE	1.348,98		0,4228		0,3688	
70/05/***	AFFITTI E LOCAZIONI	1.348,98		0,4228		0,3688	
70/**/***	COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	1.348,98		0,4228		0,3688	
72/05/010	SALARI E STIPENDI	159.284,17		49,9201		43,5460	
72/05/501	RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	4.209,63		1,3193		1,1509	
72/05/***	SALARI E STIPENDI	163.493,80		51,2394		44,6968	
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	17.244,00		5,4043		4,7143	
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	833,76		0,2613		0,2279	
72/15/065	ONERI SOCIALI INPDAP	2.625,63		0,8229		0,7178	
72/15/***	ONERI SOCIALI	20.703,39		6,4885		5,6600	
72/20/005	TFR	15.000,86		4,7013		4,1010	
72/20/008	TFR A FONDI PENSIONE (-50 DIP.)	1.466,85		0,4597		0,4010	
72/20/***	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	16.467,71		5,1610		4,5020	
72/30/010	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	742,02		0,2326		0,2029	
72/30/***	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	742,02		0,2326		0,2029	
72/**/***	COSTI PER IL PERSONALE	201.406,92		63,1215		55,0617	
74/35/015	AMM.TO MANUT.STRAORD.	1.634,80		0,5124		0,4469	
74/35/***	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	1.634,80		0,5124		0,4469	
74/**/***	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	1.634,80		0,5124		0,4469	
75/05/015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.	3.097,75		0,9708		0,8469	
75/05/***	AMM.TO TERRENI E FABBRICATI	3.097,75		0,9708		0,8469	
75/10/005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.	5.509,97		1,7268		1,5063	
75/10/***	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	5.509,97		1,7268		1,5063	
75/15/005	AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	1.737,12		0,5444		0,4749	
75/15/010	AMM.TO ORD.GIOCHI E GIOCATTOLI	124,48		0,0390		0,0340	

Ditta	ASILO INFANTILE EMMA MACCHI ZONDA	Codice attivita'	851000 - SCUOLA PRESCOLARE PRI
391	VIA EMMA MACCHI ZONDA 40	Codice fiscale	80005790128
	21100 VARESE	Partita IVA	01366180121

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2020		DAL 01/01/2020		AL 31/12/2020		Pagina 4	
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE	% DARE	% AVERE	% DARE	% AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE						
75/15/***	AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	1.861,60		0,5834		0,5089	
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	965,64		0,3026		0,2640	
75/30/***	AMM.TO ALTRI BENI	965,64		0,3026		0,2640	
75/**/***	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	11.434,96		3,5837		3,1262	
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	923,21		0,2893		0,2524	
84/05/011	IMU PARZ.DED.IMMOBILI STRUMENT.	5.286,00		1,6566		1,4451	
84/05/045	TASSA SUI RIFIUTI	2.110,00		0,6613		0,5768	
84/05/070	DIRITTI CAMERALI	18,07		0,0057		0,0049	
84/05/***	IMPOSTE E TASSE	8.337,28		2,6129		2,2793	
84/10/005	PERDITE SU CREDITI	3.246,60		1,0175		0,8876	
84/10/035	MULTE E AMMENZE INEDUCIBILI	55,56		0,0174		0,0152	
84/10/050	SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	20,00		0,0063		0,0055	
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	8,15		0,0026		0,0022	
84/10/190	ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	324,00		0,1015		0,0886	
84/10/191	ALTRI ONERI DI GEST.INEDUCIBILI	41,88		0,0131		0,0114	
84/10/502	SPESE VARIE	14,64		0,0046		0,0040	
84/10/***	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.710,83		1,1630		1,0145	
84/**/***	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	12.048,11		3,7759		3,2938	
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	1.333,00		0,4178		0,3644	
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	2.312,00		0,7246		0,6321	
96/05/***	IMPOSTE CORRENTI	3.645,00		1,1424		0,9965	
96/**/***	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	3.645,00		1,1424		0,9965	
***	TOTALE COSTI	319.078,29					
58/05/005	CONTRIBUTI COMUNE VA		122.077,14		33,3741		33,3741
58/05/010	RETTE		120.015,00		32,8104		32,8104
58/05/015	RICAVI PER MATERIALE CONSUMO		80,00		0,0219		0,0219
58/05/100	RETTE SEZ.PRIMAVERA		21.123,00		5,7747		5,7747
58/05/111	RICAVI PER MATERIALE IGIENICO		4.050,00		1,1072		1,1072
58/05/490	BOLLI SU FATTURE EMESSE		1.294,00		0,3538		0,3538
58/05/***	RICAVI DELLE VENDITE		268.639,14		73,4420		73,4420
58/**/***	RICAVI		268.639,14		73,4420		73,4420
64/05/016	CONTRIBUTI DA PROVVEDITORATO		71.869,78		19,6482		19,6482
64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.		2,27		0,0006		0,0006
64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE		176,00		0,0481		0,0481
64/05/155	PROVENTI PER LIBERALITA'		5.478,00		1,4976		1,4976
64/05/505	CONTRIBUTI DA REGIONE		9.402,16		2,5704		2,5704
64/05/506	CONTRIBUTI 5 PER MILLE		6.403,57		1,7506		1,7506
64/05/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI		93.331,78		25,5155		25,5155
64/10/050	CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI		2.460,00		0,6725		0,6725
64/10/501	CONTR.C/CRED.COVID.NON TASSABILI		1.351,00		0,3693		0,3693
64/10/***	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO		3.811,00		1,0419		1,0419
64/**/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI		97.142,78		26,5574		26,5574
87/20/035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI		2,02		0,0006		0,0006
87/20/***	PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI		2,02		0,0006		0,0006
87/**/***	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		2,02		0,0006		0,0006
***	TOTALE RICAVI		365.783,94				
****	UTILE DI ESERCIZIO	46.705,65					
*****	TOTALE A PAREGGIO	365.783,94	365.783,94				

Ditta	ASILO INFANTILE EMMA MACCHI ZONDA	Codice attivita'	851000 - SCUOLA PRESCOLARE PRI
391	VIA EMMA MACCHI ZONDA 40	Codice fiscale	80005790128
	21100 VARESE	Partita IVA	01366180121
	VA		

RIDETERMINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO AI FINI DELLE II.DD.

AL 31/12/2020

	Utile / Perdita		%	46.705,65
	VARIAZIONI IN AUMENTO			
	Costi non deducibili / Ricavi imponibili			
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	132,00	100,00	132,00
66/30/492	ALTRI ACQUISTI NON INERENTI IND.	193,46	100,00	193,46
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	1.303,53	20,00	260,71
68/05/325	SPESE CELLULARI	98,00	20,00	19,60
84/05/011	IMU PARZ.DED.IMMOBILI STRUMENT.	5.286,00	40,00	2.114,40
84/10/035	MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	55,56	100,00	55,56
84/10/191	ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	41,88	100,00	41,88
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	1.333,00	100,00	1.333,00
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	2.312,00	100,00	2.312,00
***	Tot. Costi non deducib./ Ricavi imponib.			6.462,61
***	Totale variazioni in aumento			6.462,61
	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE			
	Super ammortamento			795,26
	Ricavi non imponibili / Costi deducibili			
64/10/050	CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	2.460,00	100,00	2.460,00
64/10/501	CONTR.C/CRED.COVID.NON TASSABILI	1.351,00	100,00	1.351,00
***	Tot. Ricavi non imponib./ Costi deducib.			3.811,00
***	Totale variazioni in diminuzione			4.606,26
	Reddito imponibile ai fini delle II.DD.			48.562,00

RIDETERMINAZIONE RISULTATO D'ESERCIZIO AI FINI I.R.A.P.

AL 31/12/2020

	Utile / Perdita		%	46.705,65
	VARIAZIONI IN AUMENTO			
	Rettifiche costi			
66/30/492	ALTRI ACQUISTI NON INERENTI IND.	193,46	100,00	193,46
68/05/184	COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	1.581,25	100,00	1.581,25
72/05/010	SALARI E STIPENDI	159.284,17	100,00	159.284,17
72/05/501	RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	4.209,63	100,00	4.209,63
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	17.244,00	100,00	17.244,00
72/15/065	ONERI SOCIALI INPDAP	2.625,63	100,00	2.625,63
72/20/005	TFR	15.000,86	100,00	15.000,86
72/20/008	TFR A FONDI PENSIONE (-50 DIP.)	1.466,85	100,00	1.466,85
72/30/010	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	742,02	100,00	742,02
84/05/011	IMU PARZ.DED.IMMOBILI STRUMENT.	5.286,00	100,00	5.286,00
84/10/005	PERDITE SU CREDITI	3.246,60	100,00	3.246,60
84/10/035	MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	55,56	100,00	55,56
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	1.333,00	100,00	1.333,00
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	2.312,00	100,00	2.312,00
***	Totale rettifiche costi			214.581,03
***	Totale variazioni in aumento			214.581,03
	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE			
	Rettifiche ricavi			
64/10/050	CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	2.460,00	100,00	2.460,00
64/10/501	CONTR.C/CRED.COVID.NON TASSABILI	1.351,00	100,00	1.351,00
87/20/035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	2,02	100,00	2,02
***	Totale rettifiche ricavi			3.813,02
***	Totale variazioni in diminuzione			3.813,02
	Reddito imponibile ai fini I.R.A.P.			257.473,66