

BILANCIO PER USO INTERNO DI RICLASSIFICAZIONE AI FINI DEL BILANCIO CEE			
MUSEO DELL'ACETO BALSAMICO TRADIZIONELA DI MODENA			
SEDE LEGALE - SPILAMBERTO - VIA RONCATI, 26			
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019			
A T T I V I T A'	Esercizio al 31-12-2019	Esercizio al 31-12-2018	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		0,00	0,00
B) Immobilizzazioni			
I) Immobilizzazioni immateriali			
1) spese di impianto e ampliamento		1.719,02	2.578,53
Spese di impianto	4.297,54		4.297,54
- f.do amm.to spese impianto	-2.578,52		-1.719,01
2) costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità		0,00	0,00
Spese di ricerca e sviluppo	0,00		0,00
- f.do amm.to costi ricerca sviluppo	0,00		0,00
3) diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzo opere ingegno		0,00	0,00
4) concessioni,licenze,marchi e diritti simili		1.800,00	600,00
Software in licenza d'uso	8.450,00		6.200,00
- f.do amm.to software	-6.650,00		-5.600,00
5) avviamento		0,00	0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti		0,00	0,00
7) Altre		11.769,12	12.863,85
Manutenzioni straordinarie	47.691,81		47.691,81
- f.do amm.to manutenzioni straordinarie	-35.922,69		-34.827,96
Oneri pluriennali mutuo	0,00		0,00
- f.do amm.to oneri pluriennali notaio	0,00		0,00
Totale (I) Immobilizzazioni immateriali		15.288,14	16.042,38
II) Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni e fabbricati		0,00	0,00
Fabbricati	0,00		0,00
- f.do amm.to fabbricati	0,00		0,00
Terreni	0,00		0,00
- f.do amm.to terreni	0,00		0,00
2) Impianti e macchinari		572,33	1.030,10
Impianto generici	21.964,50		21.964,50
- f.do amm.to impianti generici	-21.664,00		-21.614,00
Impianto allarme	2.718,45		2.718,45
- f.do amm.to impianti allarme	-2.446,62		-2.038,85
3) Attrezzature industriali e commerciali		0,00	0,00
Automezzi	0,00		0,00
- f.do amm.to automezzi	0,00		0,00
Beni strumentali minuti	0,00		0,00
- f.do amm.to beni minuti	0,00		0,00
4) Altri beni		1.304,24	2.109,44
Centro elaborazione dati	0,00		0,00
- f.do amm.to centro elaborazione dati	0,00		0,00
Rete dati	0,00		0,00
- f.do amm.to rete dati	0,00		0,00
Macchine ufficio elettroniche	40.693,64		40.693,64
- f.do amm.to macch.ufficio elettroniche	-39.389,40		-38.584,20
Mobili e arredi	44.108,83		44.108,83
- f.do amm.to mobili e arredi	-44.108,83		-44.108,83
Attrezzatura varia	0,00		0,00

- f.do amm.to attrezzatura varia	0,00		0,00
Impianto telefonico	0,00		0,00
- f.do amm.to impianto telefonico	0,00		0,00
5) Imm.in corso e acconti		0,00	0,00
Totale (II) Immobilizzazioni materiali		1.876,57	3.139,54
III) Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni in:			
a) imprese controllate		0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00
c) imprese controllanti		0,00	0,00
d) altre imprese		0,00	0,00
2) crediti verso:			
a) imprese controllate		0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00
c) controllanti		0,00	0,00
d) altri		0,00	0,00
3) altre			
Depositi cauzionali		0,00	0,00
4) azioni proprie		0,00	0,00
Totale (III) Immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		17.164,71	19.181,92
C) Attivo circolante			
I) Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e consumo		0,00	0,00
2) Prodotti in corso lavorazione		0,00	0,00
3) Lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci		16.517,70	12.900,00
5) Acconti a fornitori		0,00	0,00
Totale (I) Rimanenze		16.517,70	12.900,00
II) Crediti			
1) Verso clienti		38.231,70	39.466,70
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Crediti verso clienti	0,00		435,00
Clients per fatture da emettere	44.231,70		45.031,70
Portafoglio ricevute bancarie	0,00		0,00
-F.do svalutazione crediti	-6.000,00		-6.000,00
Esigibile oltre l'esercizio successivo			
Crediti in sofferenza oltre l'esercizio	0,00		0,00
2) Verso imprese controllate		0,00	0,00
3) Verso imprese collegate		0,00	0,00
4) Verso imprese controllanti		0,00	0,00
5) Verso altri			
Esigibili entro l'esercizio successivo		20.087,34	25.873,80
Credito verso consorceria	6.000,00		12.704,00
Note d'accredito da fornitori	0,00		0,00
Erario per credito IRES	902,97		894,10
Erario per credito IRAP	356,00		2.313,00
Erario per ritenuta d'acconto su TFR	0,00		8,76
Erario per ritenute su interessi attivi	0,00		0,00
Erario per credito "Bonus 80€"	326,16		244,62
Fornitori saldo dare	0,00		169,70
Erario per credito Iva	12.502,21		9.539,62
Esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00
Erario per IVA a rimborso	0,00		0,00
Depositi cauzionali	0,00		0,00
Totale (II) Crediti		58.319,04	65.340,50

III) Attività finanziarie				
1) Partecipazioni in imprese controllate		0,00		0,00
2) Partecipazioni in imprese collegate		0,00		0,00
3) Partecipazioni in imprese controllanti		0,00		0,00
4) Altre imprese		0,00		0,00
5) Azioni proprie con indicazione separata		0,00		0,00
6) Altri titoli				
Totale (III) Attività finanziarie		0,00		0,00
IV) Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali		30.248,66		48.714,29
Conto corrente Postale	0,00		0,00	
Unicredit Banca Spa	0,00		0,00	
Banca popolare dell'Emilia c/c	30248,66		48714,29	
2) cassa assegni		0,00		0,00
3) danaro e valori in cassa		8.229,40		1.994,97
Totale (IV) Disponibilità liquide		38.478,06		50.709,26
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		113.314,80		128.949,76
D) Ratei e risconti, con separata indicazione				
del disaggio sui prestiti		0,00		0,00
Ratei attivi		0,00		0,00
Risconti attivi		0,00		0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		0,00		0,00
TOTALE ATTIVO		130.479,51		148.131,68
CONTI D'ORDINE E DI MEMORIA				
Beni in leasing per rate a scadere		0,00		0,00
Valore beni in leasing		0,00		0,00
		0,00		0,00
P A S S I V O	Esercizio al 31-12-2019		Esercizio al 31-12-2018	
A) Patrimonio netto				
I) Capitale sociale		10.329,00		10.329,00
II) Riserve da sovrapprezzo delle azioni		0,00		0,00
III) Riserve di rivalutazione		0,00		0,00
IV) Riserva legale		0,00		0,00
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio		0,00		0,00
VI) Riserve statutarie		0,00		0,00
VII) Altre riserve		90.660,93		90.361,23
Veramenti conto capitale	90.660,93		90.361,23	
Riserva straordinaria	0,00		0,00	
VIII) Perdita esercizi precedenti a nuovo		-29.178,72		0,00
I X) Risultato di esercizio		-23.100,79		-28.929,02
Totale Patrimonio Netto		48.710,42		71.761,21
B) Fondi per rischi e oneri				
1) per trattamento di quiescenza e simili		0,00		0,00
2) per Imposte				
3) altri		0,00		0,00
Totale Fondi per rischi ed oneri		0,00		0,00
C) Trattamento di fine rapporto				
di lavoro subordinato		6.224,19		5.453,63
D) DEBITI				
1) obbligazioni		0,00		0,00
2) obbligazioni convertibili		0,00		0,00
3) debiti verso banche		176,84		177,13
Esigibili entro l'esercizio successivo				
Unicredit Banca spa c/c	0,00		0,00	

BPER per competenze da liquidare	176,84		177,13
Mutui passivi Bancari:			
Finanziamento Unicredit Banca spa	0,00		0,00
Fidanzamento Banca Popolare E.R.	0,00		0,00
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
Mutui passivi:		0,00	0,00
Fin. Banca Popolare E.R. oltre 12 mesi	0,00		0,00
Fin. Banca Popolare E.R. oltre 5 anni	0,00		0,00
4) debiti verso altri finanziatori		0,00	0,00
Finanziamenti infruttiferi soci	0,00		0,00
5) acconti			
6) debiti verso fornitori		52.130,80	48.934,71
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Debiti verso fornitori	37.768,25		36.665,75
Fornitori per fatture da ricevere	14.362,55		12.268,96
7) debiti rappresentati da titoli di credito		0,00	0,00
8) debiti verso imprese controllate		0,00	0,00
9) debiti verso imprese collegate		0,00	0,00
10) debiti verso imprese controllanti		0,00	0,00
11) debiti tributari:		472,31	3.986,52
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Erario per ritenute su TFR	0,00		0,00
Erario per imposte correnti	0,00		2.053,00
Erario per IVA a debito	0,00		0,00
Erario per ritenute d'acconto	283,60		384,75
Erario per ritenute dipendenti	188,71		1.548,77
12) debiti verso istituti previdenziali		5.176,55	5.910,19
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Istituti previdenziali per contributi	1.691,00		3.169,00
Istituti c/ratei	2.786,69		2.416,81
Debiti per fondo pensione complementare	689,42		314,94
Inail per contributi	9,44		9,44
Inail per ratei	0,00		0,00
13) altri debiti		17.588,40	11.908,29
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Clients saldo avere	0,00		0,00
Dipendenti per competenze	6.235,51		3.400,25
Dipendenti per ratei	10.832,02		7.987,17
Debitori diversi	520,87		520,87
Debiti per spese condominiali	0,00		0,00
Amministratori per anticipi	0,00		0,00
Totale Debiti		75.544,90	70.916,84
E) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti			
Ratei passivi		0,00	0,00
Risconti passivi		0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		0,00	0,00
TOTALE PASSIVO		130.479,51	148.131,68
CONTROPARTITE			
CONTI D'ORDINE E DI MEMORIA		0,00	0,00
		0,00	0,00
CONTO ECONOMICO	Esercizio al 31-12-2019		Esercizio al 31-12-2018
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni		155.277,31	132.375,59

Ricavi di esercizio	155.277,31		132.375,59	
2) Variazione rimanenze di				
Prodotti in corso di lavorazione e finiti		3.617,70		-4.149,83
rimanenze iniziali prodotti finiti	-12.900,00		-17.049,83	
rimanenze finali prodotti finiti	16.517,70		12.900,00	
3) Variazione lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi immobilizzazioni lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi		18.880,01		41.985,42
Contributi in conto esercizio	18.880,00		39.250,00	
Sopravvenienze attive	0,01		2.218,75	
Rimborsi diversi	0,00		516,67	
Totale valore produzione (A)		177.775,02		170.211,18
B) Costi della produzione				
6) Materie prime, sussidiarie, consumo e merci		88.913,80		81.383,35
merci e materiale di consumo vario	44.850,49		39.902,04	
costi per mast cot	43.677,65		36.121,05	
costi per iniziative	0,00		5.263,16	
cancelleria e stampati	385,66		97,10	
libri, riviste e quotidiani specializzati	0,00		0,00	
7) Per servizi e prestazioni		20.654,90		15.658,11
manutenzione ordinaria beni propri	621,00		555,00	
manutenzione ordinaria beni di terzi	2.542,30		0,00	
canoni di manutenzione	0,00		0,00	
energia elettrica	0,00		0,00	
trasporti su vendite	305,52		128,37	
prestazioni e servizi di terzi	0,00		3.148,50	
prestazioni tecniche di terzi	0,00		0,00	
spese indeducibili	0,00		0,00	
assicurazione locali	342,30		221,00	
Spese per bibite e caffè	0,00		0,00	
consulenze e legali	5.229,97		4.136,00	
inail amministratori	0,00		0,00	
corsi e convegni	0,00		0,00	
spese di pubblicità e propaganda	2.899,84		2.899,84	
commissioni ed oneri bancari	2.112,12		1.055,19	
spese postali	0,00		0,00	
spese telefoniche	1.571,20		1.291,21	
smaltimento rifiuti	0,00		0,00	
rimborso Km	1.621,20		0,00	
spese di rappresentanza	0,00		0,00	
spese ristoranti	325,45		0,00	
vigilanza notturna	960,00		960,00	
spese pulizia e igiene uffici	0,00		120,00	
Prestazioni occasionali + voucher	2.124,00		1.143,00	
8) Per godimento beni di terzi:		6.679,99		6.799,45
Affitti passivi	6.500,00		6.600,00	
noleggi	179,99		199,45	
Spese condominiali	0,00		0,00	
9) Per il personale:		76.353,79		84.385,30
a) Salari e stipendi	58.783,17		62.100,73	
b) Oneri sociali	13.280,12		18.305,81	
c) Trattamento fine rapporto	4.070,47		3.813,55	
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) Altri costi (Inail)	220,03		165,21	
10) Ammortamenti e svalutazioni		4.267,21		4.280,07
a) amm.to immob. immateriali	3.004,24		2.554,23	

b) amm.to immob. materiali ordinari	1.262,97		1.725,84
b) amm.to immob. materiali anticipati			
c) altre svalutaz. immobil.	0,00		0,00
d) svalutazioni dei crediti		0,00	0,00
11) Variazioni rimanenze di materie prime,sussidiarie, di consumo e merci		0,00	0,00
12) Accantonamento per rischi		0,00	0,00
13) Altri accantonamenti		0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione		1.876,77	2.639,69
quote camerali	18,00		0,00
quote associative	0,00		0,00
spese deposito bilancio	0,00		0,00
imposte e tasse deducibili	0,00		1.274,89
imposte e tasse registro mutuo	0,00		0,00
prorata IVA	1.858,77		1.364,80
spese varie	0,00		0,00
TOTALE (B)		198.746,46	195.145,97
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-20.971,44	-24.934,79
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni		0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0,67	0,37
interessi attivi conto corrente	0,67		0,37
interessi attivi diversi	0,00		0,00
utili su cambi	0,00		0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		0,00	0,00
interessi passivi conto corrente	0,00		0,00
interessi passivi su mutui	0,00		0,00
oneri per fidejussioni	0,00		0,00
interessi passivi verso l'erario	0,00		0,00
interessi passivi diversi	0,00		0,00
Totale (15+16-17) (C)		0,67	0,37
D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie			
18) Rivalutazioni:		0,00	0,00
19) Svalutazioni:			
Totale delle rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)		0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione		0,00	0,00
Sopravvenienze attive	0,00		0,00
Plusvalenze da alienazioni straordinarie	0,00		0,00
21) Oneri con separata indicazione delle minusvalenze e imposte precedenti		219,02	1.941,60
Sopravvenienze passive	219,02		1.424,93
Multe e sanzioni	0,00		516,67
Totale delle partite straordinarie (E)		-219,02	-1.941,60
Risultato prima delle imposte A - B C D E		-21.189,79	-26.876,02
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		1.911,00	2.053,00
IRES d'esercizio	0,00		0,00
IRAP d'esercizio	1.911,00		2.053,00
26) Risultato d'esercizio		-23.100,79	-28.929,02
Il presente bilancio e' conforme alle scritture contabili			