

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 2022			
A T T I V I T A'	Esercizio al 31-12-2022	Esercizio al 31-12-2021	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		0,00	0,00
B) Immobilizzazioni			
I) Immobilizzazioni immateriali			
1) spese di impianto e ampliamento		0,00	0,00
Spese di impianto	4.297,54		4.297,54
- f.do amm.to spese impianto	-4.297,54		-4.297,54
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		0,00	0,00
Software in licenza d'uso	8.450,00		8.450,00
- f.do amm.to software	-8.450,00		-8.450,00
5) avviamento		0,00	0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti		0,00	0,00
7) Altre		17.378,51	11.769,12
Manutenzioni straordinarie	54.703,55		47.691,81
- f.do amm.to manutenzioni straordinarie	-37.325,04		-35.922,69
Oneri pluriennali mutuo	0,00		0,00
- f.do amm.to oneri pluriennali notaio	0,00		0,00
Totale (I) Immobilizzazioni immateriali		17.378,51	11.769,12
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		18.500,00	0,00
Impianto generici	41.964,50		21.964,50
- f.do amm.to impianti generici	-23.464,50		-21.964,50
Impianto allarme	2.718,45		2.718,45
- f.do amm.to impianti allarme	-2.718,45		-2.718,45
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		0,00	0,00
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	-40.693,64		-40.693,64
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		7.132,00	0,00
Totale (II) Immobilizzazioni materiali		25.632,00	0,00
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
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ( B)</b>		<b>43.010,51</b>	<b>11.769,12</b>
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		9.599,89	7.314,90
5) Acconti a fornitori		0,00	0,00
<b>Totale (I) Rimanenze</b>		<b>9.599,89</b>	<b>7.314,90</b>
II) Crediti			
1) Verso clienti		5.828,93	5.654,00
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
Crediti verso clienti	0,00		5.654,00
Clienti per fatture da emettere	5.828,93		0,00
Portafoglio ricevute bancarie	0,00		0,00
-F.do svalutazione crediti	0,00		0,00
<b>Esigibile oltre l'esercizio successivo</b>			
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			
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>		33.868,08	20.404,22
Credito verso consorceria	6.000,00		6.000,00
Note d'accredito da fornitori	0,00		0,00
Erario per credito IRES	194,11		1.590,40
Erario per credito IRAP	2.267,00		2.267,00
Erario per ritenute	1.603,06		0,00
Erario per ritenute su interessi attivi	0,00		0,00
Erario per credito "Bonus 80€"	0,00		0,00
Fornitori saldo dare	8.423,00		0,00
Erario per credito Iva	15.380,91		10.546,82
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		0,00	0,00
Erario per IVA a rimborso	0,00		0,00
Depositi cauzionali	0,00		0,00
<b>Totale (II) Crediti</b>		<b>39.697,01</b>	<b>26.058,22</b>

III) Attivita' 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) Disponibilita' liquide				
1) Depositi bancari e postali			110.433,32	125.484,85
Carta prepagata	1.201,81			1.201,81
Unicredit Banca Spa	0,00			0,00
Banca popolare dell'Emilia c/c	109231,51			124283,04
2) cassa assegni			0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa			8.732,77	3.832,85
Totale (IV) Disponibilità liquide			119.166,09	129.317,70
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			168.462,99	162.690,82
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			211.473,50	174.459,94
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
<b>P A S S I V O</b>	<b>Esercizio al 31-12-2022</b>		<b>Esercizio al 31-12-2021</b>	
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		111.848,41		90.660,93
Veramenti conto capitale	111.848,41		90.660,93	
Riserva straordinaria	0,00		0,00	
VIII) Perdita esercizi precedenti a nuovo		-63.840,94		-32.615,59
I X) Risultato di esercizio		3.922,54		-10.890,87
Totale Patrimonio Netto		62.259,01		57.483,47
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		15.584,69		11.746,70
D) DEBITI				
1) obbligazioni		0,00		0,00
2) obbligazioni convertibili		0,00		0,00
3) debiti verso banche		363,53		324,26
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>				
Unicredit Banca spa c/c	0,00		0,00	

BPER per competenze da liquidare	363,53		324,26	
Mutui passivi Bancari:				
Finanziamento Unicredit Banca spa	0,00		0,00	
Fidanzamento Banca Popolare E.R.	0,00		0,00	
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>				
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		60.702,53		64.036,28
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>				
Debiti verso fornitori	58.376,66		58.419,72	
Fornitori per fatture da ricevere	2.325,87		5.616,56	
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:		9.196,31		7.233,00
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>				
Erario per ritenute su TFR	120,84		0,00	
Erario per imposte correnti	8.287,00		7.233,00	
Erario per IVA a debito	0,00		0,00	
Erario per ritenute d'acconto	788,47		0,00	
Erario per ritenute dipendenti	0,00		0,00	
12) debiti verso istituti previdenziali		12.198,78		9.773,23
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>				
Istituti previdenziali per contributi	3.000,00		2.870,00	
Istituti c/ratei	7.128,48		5.528,74	
Debiti per fondo pensione complementare	2.051,81		1.356,00	
Inail per contributi	18,49		18,49	
Inail per ratei	0,00		0,00	
13) altri debiti	0,00	51.168,65	0,00	23.863,00
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>				
Clients saldo avere	0,00		0,00	
Dipendenti per competenze	5.869,03		4.183,01	
Dipendenti per ratei	24.619,88		19.159,12	
Debitori diversi	520,87		520,87	
Debiti verso comune per utenze e affitti	20.158,87		0,00	
Amministratori per anticipi	0,00		0,00	
<b>Totale Debiti</b>		<b>133.629,80</b>		<b>105.229,77</b>
E) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti				
Ratei passivi		0,00		0,00
Risconti passivi		0,00		0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCANTI (E)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>211.473,50</b>		<b>174.459,94</b>
CONTROPARTITE				
CONTI D'ORDINE E DI MEMORIA		0,00		0,00
		0,00		0,00
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Esercizio al 31-12-2022</b>		<b>Esercizio al 31-12-2021</b>	
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni		117.653,69		96.575,51

Ricavi di esercizio	117.653,69		96.575,51	
2) Variazione rimanenze di				
Prodotti in corso di lavorazione e finiti		2.284,99		167,90
rimanenze iniziali prodotti finiti	-7.314,90		-7.147,00	
rimanenze finali prodotti finiti	9.599,89		7.314,90	
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		110.391,83		68.833,38
Contributi in conto esercizio	74.094,19		38.605,79	
Sopravvenienze attive	297,64		227,59	
Quote associative	36.000,00		30.000,00	
Totale valore produzione (A)		230.330,51		165.576,79
B) Costi della produzione				
6) Materie prime, sussidiarie, consumo e merci		81.535,71		54.986,15
merci e materiale di consumo vario	51.408,23		23.384,12	
costi per mast cot	27.967,35		29.828,41	
costi per iniziative	0,00		0,00	
cancelleria e stampati	2.056,20		1.773,62	
libri, riviste e quotidiani specializzati	103,93		0,00	
7) Per servizi e prestazioni		36.468,82		40.606,18
manutenzione ordinaria beni propri	522,00		430,00	
utenze anni precedenti	0,00		17.659,37	
acqua	223,87		173,28	
energia elettrica	7.559,60		8.747,73	
riscaldamento	5.393,28		0,00	
prestazioni e servizi di terzi	0,00		0,00	
prestazioni tecniche di terzi	0,00		0,00	
spese indeducibili	0,00		0,00	
assicurazione locali	670,00		739,00	
Spese per bibite e caffè	975,00		0,00	
consulenze e legali	4.846,56		3.640,00	
inail amministratori	0,00		0,00	
corsi e convegni	0,00		0,00	
spese di pubblicità e propaganda	11.736,45		5.339,75	
commissioni ed oneri bancari	1.039,76		1.509,85	
spese postali	1.055,39		44,20	
spese telefoniche	1.468,67		1.579,52	
smaltimento rifiuti	0,00		0,00	
rimborso Km	0,00		0,00	
spese di rappresentanza	0,00		0,00	
spese ristoranti	0,00		0,00	
vigilanza notturna	978,24		743,48	
spese pulizia e igiene uffici	0,00		0,00	
Prestazioni occasionali + voucher	0,00		0,00	
8) Per godimento beni di terzi:		7.536,02		5.460,58
Affitti passivi	7.107,04		5.237,71	
noleggi	428,98		222,87	
Spese condominiali	0,00		0,00	
9) Per il personale:		90.016,80		69.903,10
a) Salari e stipendi	65.328,01		47.364,58	
b) Oneri sociali	19.321,80		16.239,35	
c) Trattamento fine rapporto	5.225,68		6.176,36	
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) Altri costi (Inail)	141,31		122,81	
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.902,35		2.163,75
a) amm.to immob. immateriali	1.402,35		859,51	

b) amm.to immob. materiali ordinari	1.500,00		1.304,24	
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		5.903,34		2.494,90
quote camerali	0,00		120,00	
quote associative	0,00		0,00	
spese deposito bilancio	0,00		0,00	
imposte e tasse deducibili	0,00		0,00	
imposte e tasse registro mutuo	0,00		0,00	
prorata IVA	5.769,35		2.374,90	
spese varie	133,99		0,00	
<b>TOTALE (B)</b>		<b>224.363,04</b>		<b>175.614,66</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>5.967,47</b>		<b>-10.037,87</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>				
15) Proventi da partecipazioni		0,00		0,00
16) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0,00		0,00
interessi attivi conto corrente	0,00		0,00	
interessi attivi diversi	0,00		0,00	
utili su cambi	0,00		0,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari		17,93		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	17,93		0,00	
interessi passivi diversi	0,00		0,00	
<b>Totale (15+16-17) (C)</b>		<b>-17,93</b>		<b>0,00</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie</b>				
18) Rivalutazioni:		0,00		0,00
19) Svalutazioni:				
<b>Totale delle rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
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		0,00		0,00
Sopravvenienze passive	0,00		0,00	
Multe e sanzioni	0,00		0,00	
<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte A - B C D E</b>		<b>5.949,54</b>		<b>-10.037,87</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		2.027,00		853,00
IRES d'esercizio	0,00		0,00	
IRAP d'esercizio	2.027,00		853,00	
26) Risultato d'esercizio		<b>3.922,54</b>		<b>-10.890,87</b>
<b>Il presente bilancio e' conforme alle scritture contabili</b>				