

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 2017				
A T T I V I T A'				
	Esercizio al 31-12-2017		Esercizio al 31-12-2016	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		0,00		0,00
B) Immobilizzazioni				
I) Immobilizzazioni immateriali				
1) spese di impianto e ampliamento		3.438,03		0,00
Spese di impianto	4.297,54		0,00	
- f.do amm.to spese impianto	-859,51		0,00	
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		1.200,00		1.800,00
Software in licenza d'uso	6.200,00		6.200,00	
- f.do amm.to software	-5.000,00		-4.400,00	
5) avviamento		0,00		0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti		0,00		0,00
7) Altre		11.558,58		12.573,39
Manutenzioni straordinarie	45.291,81		45.291,81	
- f.do amm.to manutenzioni straordinarie	-33.733,23		-32.718,42	
Oneri pluriennali mutuo	0,00		0,00	
- f.do amm.to oneri pluriennali notaio	0,00		0,00	
Totale (I) Immobilizzazioni immateriali		16.196,61		14.373,39
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		1.487,87		1.944,64
Impianto generici	21.964,50		21.964,50	
- f.do amm.to impianti generici	-21.564,00		-21.515,00	
Impianto allarme	2.718,45		2.718,45	
- f.do amm.to impianti allarme	-1.631,08		-1.223,31	
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		3.377,51		4.182,71
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	-37.779,00		-36.973,80	
Mobili e arredi	44.108,83		44.108,83	
- f.do amm.to mobili e arredi	-43.645,96		-43.645,96	
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		4.865,38	6.127,35
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)		21.061,99	20.500,74
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		17.049,83	24.613,11
5) Acconti a fornitori		0,00	0,00
Totale (I) Rimanenze		17.049,83	24.613,11
II) Crediti			
1) Verso clienti		60.991,20	21.985,60
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Crediti verso clienti	459,50		27.985,60
Clients per fatture da emettere	66.531,70		0,00
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		42.005,67	49.901,31
Credito verso consorceria	25.602,00		32.051,00
Note d'accredito da fornitori	0,00		1.505,00
Erario per credito IRES	14,40		985,56
Erario per credito IRAP	408,60		1.010,60
Erario per ritenuta d'acconto su TFR	0,00		0,00
Erario per ritenute su interessi attivi	0,00		1,02
Erario per credito "Bonus 80€"	1.351,85		488,55
Fornitori saldo dare	169,70		30,00
Erario per credito Iva	14.459,12		13.829,58
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		102.996,87	71.886,91

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		23.974,77		56.349,71
Conto corrente Postale	0,00		0,00	
Unicredit Banca Spa	0,00		0,00	
Banca popolare dell'Emilia c/c	23974,77		56349,71	
2) cassa assegni		0,00		0,00
3) danaro e valori in cassa		1.449,02		875,72
Totale (IV) Disponibilità liquide		25.423,79		57.225,43
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		145.470,49		153.725,45
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		166.532,48		174.226,19
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 31-12-2017		Esercizio al 31-12-2016	
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		92.184,49		93.075,34
Veramenti conto capitale	92.184,49		93.075,34	
Riserva straordinaria	0,00		0,00	
VIII) Perdita esercizi precedenti a nuovo		-1.081,47		-890,85
I X) Risultato di esercizio		-741,79		-1.081,47
Totale Patrimonio Netto		100.690,23		101.432,02
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		2.725,76		364,64
D) DEBITI				
1) obbligazioni		0,00		0,00
2) obbligazioni convertibili		0,00		0,00
3) debiti verso banche		147,11		441,98
Esigibili entro l'esercizio successivo				
Unicredit Banca spa c/c	0,00		0,00	

BPER per competenze da liquidare	147,11		441,98
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		42.412,44	50.977,99
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Debiti verso fornitori	37.530,60		50.977,99
Fornitori per fatture da ricevere	4.881,84		0,00
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:		4.944,08	3.345,31
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Erario per ritenute su TFR	0,00		0,00
Erario per imposte correnti	3.417,00		1.794,00
Erario per IVA a debito	0,00		0,06
Erario per ritenute d'acconto	648,67		528,90
Erario per ritenute dipendenti	878,41		1.022,35
12) debiti verso istituti previdenziali		6.804,26	6.539,49
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Istituti previdenziali per contributi	4.794,00		2.721,32
Istituti c/ratei	1.575,90		3.299,85
Debiti per fondo pensione complementare	417,68		452,91
Inail per contributi	16,68		65,41
Inail per ratei	0,00		0,00
13) altri debiti		8.808,60	11.124,76
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Clients saldo avere	0,00		0,00
Dipendenti per competenze	3.080,40		2.080,68
Dipendenti per ratei	5.207,33		0,00
Debitori diversi	520,87		9.044,08
Debiti per spese condominiali	0,00		0,00
Amministratori per anticipi	0,00		0,00
Totale Debiti		63.116,49	72.429,53
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 RISCOINTI (E)		0,00	0,00
TOTALE PASSIVO		166.532,48	174.226,19
CONTROPARTITE			
CONTI D'ORDINE E DI MEMORIA		0,00	0,00
		0,00	0,00
CONTO ECONOMICO	Esercizio al 31-12-2017		Esercizio al 31-12-2016
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni		125.897,59	111.928,36

Ricavi di esercizio	125.897,59		111.928,36	
2) Variazione rimanenze di				
Prodotti in corso di lavorazione e finiti		-7.563,28		6.002,30
rimanenze iniziali prodotti finiti	-24.613,11		-18.610,81	
rimanenze finali prodotti finiti	17.049,83		24.613,11	
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		47.020,88		18.326,50
Contributi in conto esercizio	38.497,50		18.326,50	
Rimborsi diversi	8.523,38		0,00	
Totale valore produzione (A)		165.355,19		136.257,16
B) Costi della produzione				
6) Materie prime, sussidiarie, consumo e merci		72.009,18		58.294,41
merci e materiale di consumo vario	36.405,85		40.226,71	
costi per fiere	35.158,50		18.028,82	
beni minuti	0,00		0,00	
cancelleria e stampati	444,83		38,88	
libri, riviste e quotidiani specializzati	0,00		0,00	
7) Per servizi e prestazioni		16.371,15		23.621,89
manutenzione ordinaria beni propri	972,62		898,00	
manutenzione ordinaria beni di terzi	0,00		169,70	
canoni di manutenzione	336,00		336,00	
energia elettrica	292,70		0,00	
metano gas - utenze comunali	0,00		0,00	
prestazioni e servizi di terzi	0,00		0,00	
prestazioni tecniche di terzi	0,00		0,00	
spese indeducibili	1.094,97		0,00	
assicurazione locali	0,00		0,00	
Spese per bibite e caffè	0,00		0,00	
consulenze e legali	4.661,00		3.931,20	
compensi amministratori	0,00		0,00	
contributi su emolumenti	0,00		0,00	
inail amministratori	0,00		0,00	
corsi e convegni	0,00		0,00	
spese di pubblicità e propaganda	2.751,65		6.120,00	
commissioni ed oneri bancari	1.870,89		3.166,54	
spese postali	0,00		2,00	
spese telefoniche	1.240,32		1.083,20	
smaltimento rifiuti	0,00		0,00	
igiene ambientale	0,00		0,00	
spese di rappresentanza	0,00		195,00	
spese ristoranti	0,00		0,00	
vigilanza notturna	960,00		720,00	
spese pulizia e igiene uffici	0,00		0,00	
Prestazioni occasionali + voucher	2.191,00		7.000,25	
8) Per godimento beni di terzi:		6.544,81		6.778,52
Affitti passivi	6.409,81		6.400,00	
noleggi	135,00		378,52	
Spese condominiali	0,00		0,00	
9) Per il personale:		62.330,05		43.028,74
a) Salari e stipendi	44.687,66		31.653,41	
b) Oneri sociali	13.564,33		9.500,64	
c) Trattamento fine rapporto	3.947,51		1.874,69	
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) Altri costi (Inail)	130,55		0,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		3.736,29		3.083,16

a) amm.to immob. immateriali	2.474,32		1.771,19	
b) amm.to immob. materiali ordinari	1.261,97		1.311,97	
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		1.583,44		1.437,47
quote camerali	0,00		0,00	
quote associative	168,00		168,00	
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	1.415,44		1.269,47	
spese varie	0,00		0,00	
TOTALE (B)		162.574,92		136.244,19
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		2.780,27		12,97
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni		0,00		0,00
16) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		0,40		0,92
interessi attivi conto corrente	0,40		0,92	
interessi attivi diversi	0,00		0,00	
utili su cambi	0,00		0,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari		105,46		0,00
interessi passivi conto corrente	105,46		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)		-105,06		0,92
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		1.126,49
Sopravvenienze attive	0,00		1.126,49	
Plusvalenze da alienazioni straordinarie	0,00		0,00	
21) Oneri con separata indicazione delle minusvalenze e imposte precedenti		0,00		427,85
Sopravvenienze passive	0,00		407,85	
Multe e sanzioni	0,00		20,00	
Totale delle partite straordinarie (E)		0,00		698,64
Risultato prima delle imposte A - B C D E		2.675,21		712,53
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		3.417,00		1.794,00
IRES d'esercizio	1.304,00		427,00	
IRAP d'esercizio	2.113,00		1.367,00	
26) Risultato d'esercizio		-741,79		-1.081,47
Il presente bilancio e' conforme alle scritture contabili				