

CIRCOLO ARCI XANADU APS

Partita IVA 03020950139 - Codice Fiscale 95088910138

VIA VARESINA, 72 - 22100 Como (CO)

Situazione contabile

Attività Attività di proiezione cinematografica

Struttura Struttura Semplificata

Centro di Costo

STATO PATRIMONIALE

	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024		Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
ATTIVO			PASSIVO		
ATTIVO	196.492,06	186.589,75	PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	194.974,65	193.016,76
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	29.757,84	23.258,08	FONDI AMM.TO IMM. IMMATERIALI	13.954,86	9.303,24
Altre immobilizzazioni immateriali	29.757,84	23.258,08	Fondi amm.to altre imm. immateriali	13.954,86	9.303,24
11810301 Migliorie su beni di terzi	29.757,84	23.258,08	118201 Fondo ammortamento costi ampliamento e ammodernamento beni di terzi	4.740,44	2.370,22
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	96.457,17	83.919,08	11820301 Fondo migliorie su beni di terzi	9.214,42	6.933,02
Impianti e macchinari	11.348,90	2.318,00	FONDI AMM.TO IMM. MATERIALI	75.590,10	72.131,04
122101 Impianti generici e specifici	11.348,90	2.318,00	Fondi amm.to impianti e macchinari	1.498,12	273,60
Attrezzature industriali e commerciali	81.152,08	81.152,08	122201 Fondo ammortamento impianti generici e specifici	1.498,12	273,60
124101 Attrezzature industriali e commerciali	81.152,08	81.152,08	Fondi amm.to attrezzature industriali e commerciali	71.408,44	71.408,44
Altri beni materiali	3.956,19	449,00	124201 Fondo ammortamento attrezzature industriali e commerciali	71.408,44	71.408,44
126101 Mobili,arredi e macchine ordinarie d'ufficio	2.440,00	0,00	Fondi amm.to altre imm. materiali	2.683,54	449,00
126102 Macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	728,00	449,00	126201 Fondo ammortamento mobili,arredi e macchine ord. d'ufficio	1.446,35	0,00
126105 Beni di valore unitario inferiore euro 516,46	788,19	0,00	126202 Fondo ammortamento macchine uff. elettrom. ed elettroniche	449,00	449,00
RIMANENZE	8.780,76	7.406,24	126205 Fondo ammortamento beni valore inferiore euro 516,46	788,19	0,00
Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	2.000,00	1.375,00			
20350101 Tessere in stock	2.000,00	1.375,00			
Rimanenze prodotti finiti e merci	6.780,76	6.031,24			

	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024		Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
ATTIVO			PASSIVO		
209201 Rimanenze merci	6.780,76	6.031,24	PATRIMONIO NETTO	-69.934,49	-63.507,48
CREDITI	40.842,20	9.610,43	Perdite portate a nuovo	-69.934,49	-63.507,48
Crediti verso clienti (entro 12 mesi)	2.224,08	549,00	330102 Perdite portate a nuovo	-69.934,49	-63.507,48
214101 Clienti Italia (entro 12 mesi)	1.675,08	549,00	FONDI TRATTAMENTO DI FINE	20.860,23	16.867,98
214201 Clienti CEE (entro 12 mesi)	549,00	0,00	RAPPORTO SUBORDINATO		
Clienti per fatture e note di credito da emettere (entro 12 mesi)	0,00	900,00	Fondo trattamento di fine rapporto	20.860,23	16.867,98
214401 Crediti fatture da emettere (entro 12 mesi)	0,00	900,00	412102 Tfr impiegati	20.860,23	16.867,98
Crediti tributari (entro 12 mesi)	25.315,30	0,00	DEBITI	131.359,10	96.800,73
240701 Altri crediti verso erario (entro 12 mesi)	4.853,30	0,00	Debiti verso banche (entro 12 mesi)	28.067,14	5.606,88
24070101 Tax credit	20.462,00	0,00	44030101 Prestito veloce quota a BT	0,00	3.491,88
Crediti verso altri (entro 12 mesi)	13.302,82	8.161,43	44030102 Debiti verso Agos	1.715,00	2.115,00
250301 Crediti diversi (entro 12 mesi)	3.606,00	0,00	44030103 Finanziamento BPER b/t termine	26.352,14	0,00
25030101 Crediti vs/Adyen ONLINE	1.485,23	3.399,23	Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	1.635,80	1.635,80
25030102 Crediti per progetti	5.502,00	3.900,00	44230101 Prestito veloce a M/L termine	1.635,80	1.635,80
250605 Acconti a fornitori	2.603,79	756,40	Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	26.794,00	28.994,00
250619 Crediti verso Inail (entro 12 mesi)	105,80	105,80	44410101 Debiti diversi verso fondatori	14.000,00	14.000,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.426,18	50.603,78	44410102 Debiti verso tessere arretrate 2022-2023	6.294,00	8.494,00
Depositi bancari e postali	5.121,18	47.954,93	44410103 Debiti verso ARCI Regionale	6.500,00	6.500,00
27410102 Pos Bar	0,00	321,66	Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)	39.960,84	37.126,97
27410103 Banca Bper	-5.243,57	3.901,50	452101 Fornitori Italia (entro 12 mesi)	39.960,84	37.126,97
27410105 Banca Bper c/progetto CIPS	10.364,75	43.731,77	Fornitori per fatture e note di credito da ricevere (entro 12 mesi)	13.132,65	9.471,14
Denaro e valori in cassa	2.305,00	2.648,85	452401 Fatture da ricevere (entro 12 mesi)	13.132,65	9.471,14
27810101 Cassa Cinema	2.305,00	2.648,85	Debiti tributari (entro 12 mesi)	12.147,63	8.426,94
RATEI E RISCOINTI ATTIVI	13.227,91	11.792,14	480201 Debito per IRAP a saldo (entro 12 mesi)	2.000,00	2.435,22
Risconti attivi	13.227,91	11.792,14	480305 Erario conto IVA	8.236,91	4.254,62
284101 Risconti attivi	13.227,91	11.792,14	480401 Ritenute IRPEF dipendenti (entro 12 mesi)	339,11	514,50
			480501 Ritenute IRPEF su redditi di lavoro autonomo (entro 12 mesi)	1.571,61	1.222,60
			Debiti verso enti previdenziali e assicurativi (entro 12 mesi)	5.345,04	2.297,00

TOTALE ATTIVO	196.492,06	186.589,75
PERDITA STATO PATRIMONIALE	0,00	6.427,01
TOTALE A PAREGGIO	196.492,06	193.016,76

	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
PASSIVO		
484101 Debiti verso Inps per dipendenti (entro 12 mesi)	5.027,69	2.263,72
48410701 Debiti verso fondo Est	90,00	24,00
48410702 Debiti verso Ente bilaterale Commercio	19,53	9,28
48410703 DEBITI VERSO ALLEATA PREVIDENZA	207,82	0,00
Debiti verso dipendenti (entro 12 mesi)	4.276,00	3.242,00
488107 Debiti per salari	4.276,00	3.242,00
RATEI E RISCONTI PASSIVI	23.144,85	61.421,25
Ratei passivi	7.935,35	7.160,43
494101 Ratei passivi	7.935,35	7.160,43
Risconti passivi	15.209,50	54.260,82
494201 Risconti passivi	15.209,50	54.260,82
TOTALE PASSIVO	194.974,65	193.016,76
UTILE STATO PATRIMONIALE	1.517,41	0,00
TOTALE A PAREGGIO	196.492,06	193.016,76

CONTO ECONOMICO

	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024		Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
COSTI			RICAVI		
COSTI	425.899,97	374.272,92	RICAVI	427.417,38	367.845,91
COSTI PER ACQUISTO MERCI, MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	53.780,57	59.814,57	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	379.679,25	326.900,63
Acquisto merci, materie prime e sussidiarie	33.053,88	38.204,51	Ricavi delle vendite	5,35	93,41
60210701 Acquisto cibi e bevande bar	14.284,47	14.023,46	502501 Sconti, omaggi e abbuoni vendite Italia	5,35	93,41
60210702 Acquisto bevande alcoliche	14.968,56	20.718,13	Ricavi per prestazioni di servizi	379.673,90	326.807,22
602108 Materiale di consumo	3.800,85	3.462,92	502801 Altri compensi per prestazioni di servizi	0,00	4.000,00
Altri acquisti di materiali	19.443,38	15.549,60	50280101 Biglietti Concerti SOCI	11.667,00	10.592,00
602110 Materiali per manut. e riparaz. su beni	325,98	85,40	50290101 Proventi da noleggio sala privati	23.329,20	13.583,00
602112 Materiale di pulizia	44,28	34,54	50290102 Proventi da noleggio sala enti pubblici	1.600,00	9.898,00
602113 Gasolio per riscaldamento	17.117,03	13.686,20	50290103 Contributi soci CINEMA INTERO	48.456,31	66.633,28
602201 Materiale cancelleria (registri, timbri e fotoc.)	24,99	186,24	50290104 Contributi Soci CINEMA RIDOTTO	48.055,30	44.155,70
602202 Materiale pubblicitario e di propaganda	1.931,10	1.557,22	50290106 Biglietti concerti non soci	16.601,36	23.169,56
Carburanti	80,00	460,00	50290107 Biglietti cinema FISCALI	30.649,17	20.585,42
602203 Carburanti e lubrificanti deducibili	80,00	460,00	50290108 Erogazioni liberali	6.126,62	3.722,40
Altri acquisti	366,38	1.121,95	50290109 Tessere ARCI	28.264,00	28.055,50
602209 Trasporti su acquisti - costi della produzione	43,90	31,73	50290110 Proventi somministrazione bevande e alimenti	35.816,98	34.801,63
602302 Sconti e abbuoni passivi	0,00	47,60	50290111 Somministrazione bar fiscale	19.716,93	32.552,58
602310 Indumenti e materiale antinfortunistico	0,00	349,53	50290112 Servizio catering evento	0,00	500,00
60231201 Pasti staff cinema	322,48	693,09	50290113 Contributi da enti privati per progetti	76.167,66	32.454,58
Spese per beni di importo inf. a euro 516,46 - altri beni	836,93	4.478,51	50290114 5x1000	2.153,87	2.103,57
602304 Spese per beni di importo inf. a euro 516,46	836,93	4.478,51	50290115 Sponsorizzazioni	800,00	0,00
COSTI PER SERVIZI	220.043,53	168.848,05	50290116 Contributi AGIS Lombardia	2.997,00	0,00
Servizi per la produzione	15,81	114,58	50290117 Corsi di formazione	6.679,50	0,00
604104 Trasporti su acquisti - servizi	0,00	114,58	50290118 Servizi audio-video	20.593,00	0,00
604105 Spese di trasporto su vendite	15,81	0,00	ALTRI RICAVI E PROVENTI	40.937,25	34.901,42
			Rimborsi vari	9.947,26	5.560,90
			52840401 IVA INDETRAIBILE	9.947,26	5.560,90
			Altre sopravvenienze attive	4.940,66	15.237,52

COSTI	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024	RICAVI	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Utenze	13.415,44	12.449,60	528803 Sopravvenienze attive ordinarie	4.940,66	15.237,52
604109 Energia elettrica uffici	9.226,71	8.946,27	Contributi in conto esercizio, in conto capitale e in conto impianti	26.032,40	14.095,96
604114 Spese per consumo acqua	3.542,63	2.785,46	53020601 Contributi da enti pubblici	26.032,40	14.095,96
604229 Spese telefoniche deducibili	646,10	717,87	Altri ricavi e proventi	16,93	7,04
Manutenzioni mezzi di trasporto	0,00	1.408,50	528907 Arrotondamenti attivi	16,93	7,04
604116 Manutenzione e riparazione su autoveicoli propri	0,00	1.408,50	RIMANENZE FINALI	6.780,76	6.031,24
Altre manutenzioni	4.364,09	2.103,84	Rimanenze finali di merci	6.780,76	6.031,24
604127 Manutenzione e riparazione su beni propri	1.990,94	195,06	630801 Rimanenze finali di merci	6.780,76	6.031,24
604128 Manutenzione e riparazione su beni terzi	2.373,15	1.908,78	PROVENTI FINANZIARI	20,12	12,62
Consulenze tecniche e amministrative	47.892,36	34.530,76	Altri prov. finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	12,00
604140 Servizi e consulenze tecniche	8.658,98	11.213,76	682401 Altri proventi finanziari	0,00	12,00
604225 Spese legali e di consulenza	196,16	0,00	Altri proventi finanziari diversi	20,12	0,62
604226 Servizi amministrativi e contabili	13.546,33	14.399,16	688101 Interessi da depositi bancari/postali	20,00	0,00
604227 Spese per consulenti del lavoro	682,59	2.527,84	688321 Interessi attivi (metodo del tasso di interesse effettivo)	0,12	0,62
606131 Spese per prestazioni rese da professionisti (no ritenuta d'acconto) inerenti all'attività	0,00	400,00			
606145 Spese per prestazioni rese da professionisti inerenti all'attività	24.808,30	5.990,00			
Emolumenti amministratori, sindaci e altri compensi	1.268,80	0,00			
606135 Compensi corrisposti a società di revisione	1.268,80	0,00			
Servizi commerciali	5.770,02	7.710,86			
604224 Servizi di pubblicita' e propaganda	98,70	227,11			
60422401 Promozione Facebook	1.439,87	2.635,35			
606128 Servizi vari commerciali	122,00	0,00			
60612801 Spese tipografia e stampa	725,57	1.134,04			
60612802 Spese sito internet (WIX)	3.383,88	3.714,36			
Spese di viaggio, vitto e alloggio	1.684,96	775,91			
604246 Spese viaggio,vitto,alloggio deducibili	185,81	0,00			

COSTI	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
60425001 Spese ospitalità per artisti	1.176,75	533,71
606101 Rimborsi chilometrici	320,00	242,20
606102 Pedaggi autostradali autoveicoli deducibili	2,40	0,00
Assicurazioni mezzi di trasporto	469,98	438,50
604234 Assicurazioni autoveicoli	0,00	438,50
604235 Assicurazioni autoveicoli deducibili	469,98	0,00
Altre assicurazioni	4.129,30	1.971,08
604233 Assicurazioni macchinari	356,92	243,71
604240 Altre assicurazioni	3.772,38	1.727,37
Altri servizi amministrativi	1.462,65	1.671,12
60423101 COMMISSIONI NEXI	510,57	642,74
60423102 COMMISSIONI PAYPAL	0,00	10,00
604232 Spese bancarie	843,62	762,30
606120 Servizi vari generali e amministrativi	108,46	256,08
Costi per servizi ai dipendenti	449,00	105,00
606108 Spese per aggiornamento e formazione personale	449,00	105,00
Altri costi per servizi	139.121,12	105.568,30
604101 Servizi vari su acquisti	620,00	0,00
606118 Spese pulizia uffici	130,00	0,00
606133 Costi professionali	7.779,24	7.479,82
60613301 Compensi artisti	7.108,60	6.844,00
606142 Compensi professionali occasionali	22.869,00	2.908,26
60620101 Noleggio Films	79.014,32	65.140,06
60620102 Trasporto Films	1.500,00	2.064,00
60620103 Costo acquisto pellicole film	1.135,49	780,66
60620104 Acquisto tessere ARCI	18.622,87	20.351,50
60620105 Corsi di formazione	341,60	0,00
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	42.233,91	38.955,69
Noleggi - mezzi di trasporto	1.694,00	3.271,53
608108 Noleggi mezzi di trasporto non strumentali	1.694,00	3.271,53

COSTI	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Altri noleggi e locazioni non finanziarie	10.001,22	5.229,92
608114 Noleggi industriali e attrezzature deducibili	10.001,22	5.229,92
Altri costi per godimento di beni di terzi	30.538,69	30.454,24
608112 Canoni d'affitto d'azienda	30.000,00	30.000,00
608302 Corrispettivi periodici per licenze software	538,69	454,24
COSTI DEL PERSONALE	83.090,75	73.054,92
Salari e stipendi	59.125,51	52.760,47
610101 Stipendi impiegati apprendisti e contratti di formazione	59.125,51	52.760,47
Oneri sociali e assicurativi	19.972,99	16.496,52
612101 Oneri sociali su stipendi apprendisti e contratti form.	18.801,71	15.595,97
612201 Inail - contributi assic. obbligatori	513,76	550,12
61240101 Contributi Fondo Est	398,00	296,00
61240102 Contributi Ente Bilaterale	51,70	54,43
61240103 Contributi ALLEATA PREVIDENZA	207,82	0,00
Accantonamento T.F.R.	3.992,25	3.797,93
614102 Accantonamento al fondo Tfr altri dipendenti	0,00	3.266,58
614104 Tfr corrisposto ad altri dipendenti	3.992,25	531,35
AMM.TI BENI IMMATERIALI	4.651,62	4.651,62
Amm.to altre imm. immateriali	4.651,62	4.651,62
620601 Ammortamento costi ampl. e ammod. beni di terzi	2.370,22	2.370,22
620603 Ammortamento altri costi pluriennali	2.281,40	2.281,40
AMM.TI BENI MATERIALI	3.459,06	14.283,04
Amm.to impianti e macchinari	1.224,52	273,60
622201 Ammortamento impianti generici e specifici	1.224,52	273,60
Amm.to attrezzature industriali e commerciali	0,00	14.009,44

COSTI	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
622301 Ammortamento attrezzatura industriale e commerciale	0,00	14.009,44
Amm.to altri beni materiali	2.234,54	0,00
622401 Ammortamento mobili e,arredi e macchine ord. d'ufficio	1.446,35	0,00
622407 Ammortamento altri beni valore inferiore euro 516,46	788,19	0,00
RIMANENZE INIZIALI	6.031,24	0,00
Rimanenze iniziali di merci	6.031,24	0,00
630630 Rimanenze iniziali di merci	6.031,24	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	9.181,40	11.459,21
Altre sopravvenienze passive	3.313,73	1.554,97
650101 Sopravvenienze passive ordinarie	3.313,73	1.554,97
Tasse di possesso mezzi di trasporto	221,29	0,00
650201 Tasse di possesso autoveicoli deducibili	221,29	0,00
Altre imposte, tasse e diritti	5.089,78	8.698,63
640102 Imposta di bollo	324,85	177,23
640401 Pro-rata iva indetraibile	0,00	266,85
640501 Diritti camerali	104,45	104,00
64050101 Diritti SIAE	4.660,48	6.998,55
650208 Tasse comunali	0,00	1.152,00
Altri oneri diversi di gestione	556,60	1.205,61
640701 Libri, giornali e riviste	0,00	32,38
650218 Arrotondamenti passivi	6,75	61,71
650219 Sanzioni, multe e ammende	123,90	930,82
650223 Spese di cancelleria	325,95	30,70
650225 Erogazioni liberali	100,00	150,00
ONERI FINANZIARI	1.427,89	690,82
Altri oneri finanziari	1.427,89	690,82
690501 Interessi ed oneri su debiti verso banche	363,16	133,90
690601 Interessi passivi su mutui	382,61	0,00
690804 Interessi su liquidazioni iva trimestrali	126,17	41,92

	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024		
COSTI				
690833 Commissioni bancarie diverse (oneri finanziari)	555,95	515,00		
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.000,00	2.515,00		
Imposte correnti	2.000,00	2.100,00		
750201 IRAP	2.000,00	2.100,00		
Imposte esercizi precedenti	0,00	415,00		
750501 IRAP esercizi precedenti	0,00	415,00		
TOTALE COSTI	425.899,97	374.272,92	TOTALE RICAVI	427.417,38
UTILE CONTO ECONOMICO	1.517,41	0,00	PERDITA CONTO ECONOMICO	0,00
TOTALE A PAREGGIO	427.417,38	374.272,92	TOTALE A PAREGGIO	427.417,38

	Dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Dal 01/01/2024 al 31/12/2024
RISULTATO D'ESERCIZIO		
ATTIVO	196.492,06	186.589,75
PASSIVO	194.974,65	193.016,76
PERDITA STATO PATRIMONIALE	0,00	6.427,01
UTILE STATO PATRIMONIALE	1.517,41	0,00
COSTI	425.899,97	374.272,92
RICAVI	427.417,38	367.845,91
PERDITA CONTO ECONOMICO	0,00	6.427,01
UTILE CONTO ECONOMICO	1.517,41	0,00
SBILANCIO	0,00	0,00