



DATI RELATIVI AL COSTO DEL LAVORO ANNUO

	Totale costi	Retribuzione	Contributi			T.F.R.	Costi sospesi		INAIL
			INPS	Altri Enti			Anno attuale	Anno preced.	
DIPENDENTI	151.860,12	107.999,51	30.704,79	712,18	9.449,57	16.605,26	-14.073,27	462,08	
CO.CO.CO.	3.696,05	3.145,00	547,19	0,00	0,00			3,86	
AMMINISTRATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
ASSOC./PAR.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
SOCI/COLLAB.								0,00	
AUT. ENPALS			0,00						
ALTRI REDDITI ASSIM.		0,00							

DETTAGLIO COSTI DEDUCIBILI AI FINI IRAP

	Totale costi	Retribuzione	Contributi			T.F.R.	Costi sospesi		Sopravvenienza attiva sgravio contributivo (da tassare anche ai fini IRAP)
			INPS	Altri Enti			Anno attuale	Anno preced.	
APPRENDISTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CTR. INSERIM.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Incentivi	
DISABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RIC. & SVIL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TRASFERTE	0,00							0,00	
								Variaz. diminuz. Unico	
								140,59	

RIDUZIONE IRAP - DLGS n. 446/97 art. 11,4 bis 1 - imprese con ricavi fino a 400.000 euro

Codice SEAC	Codice fiscale	Cognome - Nome	GG.	Deduzione
0101007	xxxxxxxxxxxxxxxxxx	xxxxxxxxxxxxxx	19	96,30
Totale				96,30

Ripartizione territoriale IRAP

Retr. spettante Dip.	110.191,76
Retr. spett. Co.Co.Co.	3.145,00
Tot. Retrib. spett.	113.336,76

Regione	Retr. Spettante	%
Abruzzo		
Basilicata		
Bolzano		
Calabria		
Campania		
Emilia Romagna		
Friuli V.G.		
Lazio		
Liguria		
Lombardia		
Marche		
Molise		
Piemonte	113.336,76	100,00
Puglia		
Sardegna		
Sicilia		
Toscana		
Trento		
Umbria		
V. Aosta		
Veneto		
Estero		
Altro		

SINTESI DEDUZIONE IRAP: QUADRO IS

Descrizione	Nr. dip.	Deduzione
IS1 - Contributi assicurativi	4	462,08
IS2 - Deduzione forfetaria	3	35.100,00
IS3 - Contributi previdenziali e assistenziali		31.493,77
IS4 - Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo		
IS5 - Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti		
IS7 - Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	3	82.858,89
IS8 - Somma dei righi da IS1 col. 2 a IS7 col. 2		149.914,74
IS9 - Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni		
IS10 - Totale deduzioni (IS8 - IS9)		149.914,74

Costo del al netto della deduzione IRAP per calcolo della deduzione IRES/IRPEF personale riferita al costo del lavoro (art. 2, D.L. n. 201/11)	2020	2021
		11.086,94