

**BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2018**

RICAVI		Consuntivo 2016	Preventivo 2018	Valore mensile
47. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	<i>47.01. VENDITA PRODOTTI FINITI E MERCI</i>	0,00	0,00	0,00
	RA.1.1 Ricavi per omaggi	0,00	0,00	0,00
	<i>47.09. RICAVI ACCESSORI DI VENDITA</i>	32.005,99	40.775,00	3.397,92
	47.09.90 Quote iscrizione scuola Infanzia	24.010,00	21.150,00	1.762,50
	47.09.90 Quote iscrizione Primavera.	0,00	2.575,00	214,58
	47.09.91 Quote iscrizione Arcobaleno	80,00	0,00	0,00
	47.09. __ Quote d'iscrizione OLTRESCUOLA	1.245,00	1.250,00	104,17
	47.09.96 Ricavi da fotovoltaico	6.670,99	4.800,00	400,00
	47.09.97 Ricavi da offerte e oblazioni	0,00	4.000,00	333,33
	RA.2.6 Entrate da 5 per mille	0,00	7.000,00	583,33
	<i>47.11. RICAVI DA PRESTAZIONI</i>	351.127,16	376.025,00	31.335,42
	47.11.90 Ricavi scuola materna	217.552,00	216.850,00	18.070,83
	47.11.91 Ricavi pre scuola	6.675,00	4.300,00	358,33
	47.11.92 Ricavi post scuola	6.599,21	5.800,00	483,33
	47.11.93 Ricavi Arcobaleno	20.340,60	0,00	0,00
	47.11.95 Ricavi attività extra curricolare	990,00	1.000,00	83,33
	47.11.94 Ricavi Primavera	40.700,00	45.125,00	3.760,42
	47.11.96 Ricavi Parchi Robinson	39.161,00	48.000,00	4.000,00
	47.11.97 Ricavi Parchi Robinson Primavera (Coccobello)	2.251,00	4.100,00	341,67
47.11.98 Ricavi <b>OLTRESCUOLA INSIEME</b>	15.978,35	50.000,00	4.166,67	
47.11.99 Quote associative annuali	880,00	850,00	70,83	
<b>47. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>383.133,15</b>	<b>416.800,00</b>	<b>34.733,33</b>	
49. VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE	<i>49.01. RIMANENZE FINALI</i>	4.800,00	3.900,00	325,00
	49.01.01 Rimanenze finali prodotti finiti	4.800,00	3.900,00	325,00
	49.01. __	0,00	0,00	0,00
	<i>49.02. COSTRUZIONI INTERNE</i>	0,00	0,00	0,00
	49.02. __	0,00	0,00	0,00
<b>49. VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE</b>	<b>4.800,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>325,00</b>	
53. ALTRI RICAVI E PROVENTI	<i>53.01. PROVENTI DIVERSI</i>	427.288,79	365.914,40	30.492,87
	53.01.15 Risarcim.danni perdita prodotti/sinistri	0,00	0,00	0,00
	53.01.19 Sopravvenienze attive da gestione ordin.	30.794,98	16.000,00	1.333,33
	53.01.23.90 MIUR ctr c/esercizio	130.922,04	100.000,00	8.333,33
	53.01.23.91 Regione ctr c/esercizio	35.355,67	34.000,00	2.833,33
	53.01.23.92 Regione ctr c/esercizio sez.Primavera	27.000,00	27.000,00	2.250,00
	53.01.23.93 Regione ctr c/esercizio Aula Speciale	17.054,40	17.054,40	1.421,20
	53.01.23.94 Provincia ctr c/esercizio Legge 10	5.490,00	5.490,00	457,50
	53.01.23.96 Provincia ctr c/esercizio diversi	8.056,00	0,00	0,00
	53.01.23.97 Comune ctr c/esercizio	162.018,08	163.860,00	13.655,00
	53.01.29 Arrotondamenti attivi diversi	1,82	10,00	0,83
	53.01.51 Altri ricavi e proventi	10.595,80	2.500,00	208,33
	<i>53. __. PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI</i>	0,00	0,00	0,00
53. __. __ Plusvalenze da alienazione Cespiti	0,00	0,00	0,00	
<b>53. ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>427.288,79</b>	<b>365.914,40</b>	<b>30.492,87</b>	
73. PROV.TI FINANZ. I	<i>73.13. PROVENTI FINANZIARI VARI</i>	5,84	0,00	0,00
	73.13.09 Interessi attivi su c/c bancari	5,84	0,00	0,00
	73.13. __	0,00	0,00	0,00
<b>73. PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>5,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
77. PROV.TI STR. I	<i>77.01. PROVENTI STRAORDINARI</i>	32,10	1.000,00	83,33
	77.01.03 Sopravvenienze attive	32,10	1.000,00	83,33
	77.01. __	0,00	0,00	0,00
<b>77. PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>32,10</b>	<b>1.000,00</b>	<b>83,33</b>	
<b>TOTALE RICAVI (47. + 49. + 53. + 73. + 77.)</b>		<b>815.259,88</b>	<b>787.614,40</b>	<b>65.634,53</b>

COSTI		Consuntivo 2016	Preventivo 2018	Valore mensile
VARIATION RIMANENZE INIZIALI	<i>51.01. RIMANENZE INIZIALI</i>	4.419,51	3.900,00	325,00
	51.01.01 Rimanenze iniziali prodotti finiti	4.419,51	3.900,00	325,00
	51.01. __	0,00	0,00	0,00
	51.01. __	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2018**

51. I F	51.01.	0,00	0,00	0,00
<b>51. VARIAZIONE RIMANENZE INIZIALI</b>		<b>4.419,51</b>	<b>3.900,00</b>	<b>325,00</b>
55. = ACQUISTO DI BENI	<b>55.01. ACQUISTO PER PROD. DI BENI E PER RIVENDITA</b>	<b>6.100,39</b>	<b>5.000,00</b>	<b>416,67</b>
	55.01.55 Acquisto Materiali di Consumo	5.721,71	5.000,00	416,67
	55.01.17 Acquisti materiali vari	0,00	0,00	0,00
	55.01.90 Acquisti generi alimentari	378,68	0,00	0,00
	<b>55.03. ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI SERVIZI</b>	<b>37.443,18</b>	<b>39.150,00</b>	<b>3.262,50</b>
	55.03.01 Acquisto generi alimentari	36.393,15	39.000,00	3.250,00
	55.03.03 Acq.materiali di consumo (att.servizi)	1.050,03	150,00	12,50
	<b>55.07. ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>246,51</b>	<b>200,00</b>	<b>16,67</b>
55.07.01 Acquisto beni strumentali< 516,46	0,00	0,00	0,00	
55.07.51 Materiale vario di consumo	246,51	200,00	16,67	
<b>55. ACQUISTO DI BENI</b>		<b>43.790,08</b>	<b>44.350,00</b>	<b>3.695,83</b>
57.ACQUISTI DI SERVIZI	<b>57.01. SERVIZI PER LA PRODUZIONE</b>	<b>97.821,35</b>	<b>116.180,00</b>	<b>9.681,67</b>
	57.01.01 Lavorazioni di Terzi (att. Servizi)	97.821,35	116.180,00	9.681,67 (5)
	<b>57. __. COSTI ACCESSORI PER VENDITE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>125,00</b>
	57. . Costi di aggiornamento e formazione	0,00	1.500,00	125,00
	<b>57.05. COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	<b>4.615,48</b>	<b>2.000,00</b>	<b>166,67</b>
	57.05.01 Trasporti	4.615,48	2.000,00	166,67 (6)
	<b>57.09. COSTI PER UTENZE</b>	<b>48.998,95</b>	<b>20.850,00</b>	<b>1.737,50</b>
	57.09.01 Spese telefoniche ordinarie	1.437,97	1.350,00	112,50
	57.09.13 Energia elettrica	5.022,03	4.500,00	375,00
	57.09.15 Riscaldamento	9.958,56	9.500,00	791,67
	57.09.19 Gas	4.059,79	3.500,00	291,67
	57.09.21 Pulizia locali	28.520,60	2.000,00	166,67
	<b>57.5. MANUTENZIONE MACCHINARI E ATTREZZATURE</b>	<b>6.140,82</b>	<b>4.750,00</b>	<b>395,83</b>
	57.11.07 Altre spese manutenzione beni propri	5.902,82	4.500,00	375,00
	57.11.25 Canoni manut.attrezzature di terzi	238,00	250,00	20,83
<b>57. ACQUISTI DI SERVIZI</b>		<b>157.576,60</b>	<b>145.280,00</b>	<b>12.106,67</b>
61. PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	<b>61.01. PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</b>	<b>31.821,88</b>	<b>34.855,00</b>	<b>2.904,58</b>
	61.01.01 Consulenze amministrative e fiscali	9.168,40	8.000,00	666,67
	61.01.03 Consulenze tecniche	3.915,38	3.000,00	250,00
	61.01.05 Consulenze legali	717,60	1.500,00	125,00
	61.01.11 Consulenze/prestazioni diverse	18.020,50	22.355,00	1.862,92
	<b>61.03. ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</b>	<b>5.097,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
61.03.15 Compensi per lavoro temporaneo	5.097,86	0,00	0,00	
<b>61. PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>		<b>36.919,74</b>	<b>34.855,00</b>	<b>2.904,58</b>
63. = SPESE AMMINISTRATIVE, COMMERCIALI E DI RAPPRESENTANZA	<b>63.01. SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	63.01.01 Pubblicità, inserzioni e affissioni	0,00	0,00	0,00
	63.01. __ Spese commerciali varie	0,00	0,00	0,00
	<b>63.05. SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>17.062,17</b>	<b>21.300,00</b>	<b>1.775,00</b>
	63.05.01 Spese postali	54,76	100,00	8,33
	63.05.11 Altre spese amministrative	30,00	280,00	23,33
	63.05.13 Premi di assicurazioni non obbligatorie	5.606,20	6.200,00	516,67
	63.05.17 Servizio di vigilanza	1.020,00	1.020,00	85,00
	63.05.23 Valori bollati		1.500,00	125,00
63.05.25 Assistenza software	260,05	1.200,00	100,00	
63.05.51 Spese generali varie	10.091,16	11.000,00	916,67	
<b>63. SPESE AMMIN.VE,COMM.LI E DI RAPPRESENTANZA</b>		<b>17.062,17</b>	<b>21.300,00</b>	<b>1.775,00</b>
65. COSTI GODIMENTO O BENI DI TERZI	<b>65.07. CANONI E LICENZE SOFTWARE</b>	<b>696,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	65.07.01 Canoni per utilizzo licenze software	696,07	0,00	0,00
	65.07. __	0,00	0,00	0,00
	65.07. __	0,00	0,00	0,00
<b>65. COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>		<b>696,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
67. COSTI PERSONALE DIPENDENTE	<b>67.01. COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>481.615,58</b>	<b>426.000,00</b>	<b>35.500,00</b> (7)
	67.01.01 Retribuzioni lorde	367.896,74	316.000,00	26.333,33
	67.01.03 Contributi INPS	73.060,83	76.000,00	6.333,33
	67.01.07 Quote TFR dipendenti	24.166,33	23.000,00	1.916,67
	67.01.09 Contrib.altri enti previdenz./assistenz. (inpdap)	14.525,04	8.500,00	708,33
	67.01.11 Premi INAIL	1.966,64	2.500,00	208,33
<b>67. COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>		<b>481.615,58</b>	<b>426.000,00</b>	<b>35.500,00</b>
	<b>71.01. ONERI TRIBUTARI</b>	<b>22.746,65</b>	<b>21.500,00</b>	<b>1.791,67</b>
	71.01.01 IVA indetraibile	20.188,09	21.000,00	1.750,00

**BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2018**

71. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	71.01.51 Altre imposte e tasse	2.558,56	500,00	41,67
	<b>71.03. ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>11.768,25</b>	<b>9.330,00</b>	<b>777,50</b>
	71.03.01 Spese, perdite e sopravvenienze passive	7.030,58	3.500,00	291,67
	71.03.03 Sanzioni, penalità e multe	48,67	20,00	1,67
	71.03.07 Contributi associativi	1.210,00	1.300,00	108,33
	71.03.09 Cancelleria varia	762,05	2.000,00	166,67
	71.03.11 Abbonamenti, libri e pubblicazioni	108,21	500,00	41,67
	71.03.15 Perdite su crediti	2.605,60	2.000,00	166,67
	71.03.17 Arrotondamenti passivi diversi	3,14	10,00	0,83
<b>71. ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>34.514,90</b>	<b>30.830,00</b>	<b>2.569,17</b>
75. ONERI FINANZIARI	<b>75.01. ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>5.237,15</b>	<b>4.800,00</b>	<b>400,00</b>
	75.01.01 Interessi passivi bancari	3.050,50	2.800,00	233,33
	75.01.07 Commissioni e spese bancarie	2.186,65	2.000,00	166,67
	<b>75.03. ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>	<b>10.719,41</b>	<b>10.550,00</b>	<b>879,17</b>
	75.03.05 Interessi passivi su mutui	10.646,36	10.500,00	875,00
	75.03. Interessi passivi su finanziam. di terzi	0,00	0,00	0,00
	75.03.13 Interessi passivi versam.iva trimestrali	73,05	50,00	4,17
	75.03.29 Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	0,00	0,00	0,00
<b>75. ONERI FINANZIARI</b>		<b>15.956,56</b>	<b>15.350,00</b>	<b>1.279,17</b>
79. ONERI STRAORDINARI	<b>79.01. ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>41,67</b>
	79.01.03 Sopravvenienze passive non gestionali	0,00	500,00	41,67
		0,00		0,00
<b>79. ONERI STRAORDINARI</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>41,67</b>
80. AMMORTAMENTI	<b>80.05. AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZ. MATERIALI</b>	<b>57.407,32</b>	<b>57.782,35</b>	<b>4.815,20</b>
	80.05.01 Amm.to civilistico fabbricati civili	37.592,88	37.621,00	3.135,08
	80.05.15 Amm.to civilistico impianti specifici	5.133,73	5.133,73	427,81
	80.05.23 Amm.to civil.attr.spec.ind.comm.agric.	10.617,45	10.873,56	906,13
	80.05.27 Amm.to civilistico mobili e arredi	3.388,93	3.388,93	282,41
	80.05.31 Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	674,33	765,13	63,76
	<b>80.07. AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZ. IMMATERIALI</b>	<b>2.968,59</b>	<b>2.968,59</b>	<b>247,38</b>
80.07.21 Amm.to civilistico software capitalizz.	2.968,59	2.968,59	247,38	
<b>80. AMMORTAMENTI</b>		<b>60.375,91</b>	<b>60.750,94</b>	<b>5.062,58</b>
84. IMPOSTE ESERCIZIO	<b>84.01. IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>166,67</b>
	84.01.03 IRAP corrente	1.000,00	2.000,00	166,67
		0,00	0,00	0,00
<b>84. IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>166,67</b>
<b>TOTALE COSTI (51. + 55. + 57. + 61. + 63. + 65. + 67. + 71. + 75. + 79. + 80. + 84.)</b>		<b>853.927,12</b>	<b>785.115,94</b>	<b>65.426,33</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO RICAVI - COSTI (Utile +) // Perdita (-)</b>		<b>-38.667,24</b>	<b>2.498,46</b>	<b>208,21</b>

NOTE

- (1) Contributo annuale da Regione per Gestione Ordinaria Materna (€ 34.000)
- (2) Contributo annuale da Regione per costruzione aula botanica (2 rate semestrali)
- (3) Contributo provincia ricorrente per iniziative diverse (acq. arredi, ecc)
- (4) I contributi del Comune sono determinati in base a quanto percepito nell'A.S. 2016/2017 con importi aumentati nuova convenzione in relazione a: gestione ordinaria (€ 120.360), parchi Robinson (€ 20.000), Primavera (nuova Convenzione) (€ 12.000). A queste voci aggiunti contributi ex Provincia per Centri Estivi e Socio Educativi + fattorie didattiche.
- (5) Prestazioni varie e incarichi vari: Musica, laboratori, Oltrescuola, Parchi Robinson, Post Scuola ecc. (Coordinatrice al cod. 61.01.11).
- (6) Spese di trasporto proiezione su base 2016/2017 visite guidate scuola e trasporti Parchi Robinson
- (7) Alla data del 31/12/2017 si rilevano n. 1 maternità in corso, la cui durata si rifletterà anche nell'esercizio 2018, n. 8 riduzioni di orario, n. 1 aspettativa non retribuita e n. 1 aspettativa per assistenza familiare entrambe con riflessi nel 2018
- (8) Ammortamenti: compresi quelli relativi ad eventuali nuovi acquisti 2017

Documentazione di riferimento: Bilancio 2016 approvato, Provvisorio al 31/10/2017

Altri informazioni utili:

Personale in forza al 31/12/17: **docenti** n. 13 (di cui 1 maternità, 1 in asp. NON retribuita fino al 31.08.18, 1 asp. per assistenza familiari fino al 31.08.18), **educatrici** n. 1 a P.T., **Amm.ne** n. 1 a P.T., **ausiliarie** n. 5 a P.T., **cuoche** n. 1 a P.T.. Tot n. 21 (di cui 1 maternità, 1 in asp. NON retribuita fino al 31.08.18, 1 asp. per assistenza familiari fino al 31.08.18). + Coordinatrice Libero Professionista

Utenti: scuola materna (2017) n. 155; pre scuola (dato medio) n. 44; post scuola (dato medio) n. 33; Oltrescuola (2017) n. 68; Primavera (2017) n. 20; Parchi Robinson (2017) n. 253