



accogliere
educare

SPES - Servizi alla Persona Educativi e Sociali

via Ognissanti, 70 35129 Padova - tel 049 8697777 - fax 049 8697719 - info@spes.pd.it - www.spes.pd.it - P.I. 04068300286

SPES, nuova IPAB - DIRV n. 291 del 29/12/2005 costituita dalla fusione di:

OPAL - Opera Padovana Assistenza e Istruzione - S.E.I.F. - Servizi per l'Età Evolutiva e Famiglia

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ESERCIZIO 2018

Bilancio economico annuale di previsione 2018

Previsione assestata

S.P.E.S.- SERVIZI ALLA PERSONA
EDUCATIVI E SOCIALI

Voci di Bilancio

Bilancio es. 2016

Bilancio prev. 2017

Bilancio prev. 2018

Differenza

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e prestazioni	5.907.423,72	6.161.000,00	6.308.500,00	147.500,00
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				
3) Contributi in conto esercizio	1.591.079,94	1.588.550,00	1.575.500,00	-13.050,00
4) Contributi in conto capitale				
5) Altri ricavi e proventi	1.265.741,19	1.189.000,00	1.174.000,00	-15.000,00
6) Altri ricavi e proventi	8.764.244,85	8.938.550,00	9.058.000,00	119.450,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	17.538.489,69	18.867.100,00	19.175.000,00	307.890,00

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	476.462,84	509.000,00	511.500,00	2.500,00
7) Costi per servizi	1.407.874,71	1.588.900,00	1.612.635,00	23.735,00
8) Costi per godimento beni di terzi	37.832,57	33.500,00	17.500,00	-16.000,00
9) Costi del personale				
a) salari e stipendi	4.480.798,26	4.648.500,00	4.730.000,00	81.500,00
b) oneri sociali	1.134.975,08	1.222.500,00	1.228.000,00	5.500,00
c) trattamento di fine rapporto	191.198,16	210.000,00	220.000,00	10.000,00
d) IRAP metodo retributivo	24.119,00	25.000,00	25.000,00	
e) altri costi	42.902,31	40.000,00	42.000,00	2.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	133.689,40	155.649,00	180.435,00	24.786,00
c) svalutazione delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	28.479,39	16.500,00	16.500,00	
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	752,53			
12) Accantonamenti per rischi	160.000,00			
13) Accantonamenti diversi				
14) Oneri diversi di gestione	370.553,08	366.500,00	365.200,00	-1.300,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	8.489.637,33	8.816.049,00	8.948.770,00	132.721,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.048.852,36	10.051.051,00	10.226.230,00	174.378,00

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazione				
16) Proventi finanziari	8.635,20	5.000,00	3.000,00	-2.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	210,03	1.000,00		-1.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	8.845,23	6.000,00	3.000,00	-1.000,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) Rivalutazioni

19) Svalutazioni

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

20) Proventi straordinari

21) Oneri straordinari

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)****22) IMPOSTE SUL REDDITO**

a) Irap

b) Ires

UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO

	850,00	1.000,00	1.000,00	
	-442,82			
	407,18	1.000,00	1.000,00	
	283.439,87	127.501,00	113.230,00	-14.271,00
a) Irap	161.554,00	150.000,00	160.000,00	10.000,00
b) Ires	113.593,00	120.000,00	115.000,00	-5.000,00
	8.292,87	-142.499,00	-161.770,00	-19.271,00

Bilancio economico annuale di previsione 2018

Stampa dettagliata per conto con previsione assessata

S.P.E.S.- SERVIZI ALLA PERSONA
EDUCATIVI E SOCIALI

Mastro Conto Descrizione conto

Bilancio es.2016

Bilancio prev.2017

Bilancio prev.2018

Differenza

RICAVI

3001 VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA'

3001		VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA'			
300101		Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
30010101	Ricavi per rette asilo nido	1.607.806,74	1.660.000,00	1.731.000,00	71.000,00
30010105	Ricavi per rette scuola dell'infanzia	1.311.196,25	1.354.000,00	1.383.000,00	29.000,00
30010110	Ricavi per rette scuola primaria	387.189,50	428.000,00	500.000,00	72.000,00
30010111	Ricavi per progetti educativi speciali		20.000,00	30.000,00	10.000,00
30010115	Ricavi per quote di iscrizione scuole	166.940,00	162.000,00	181.500,00	19.500,00
30010116	Ricavi per attività extra-scolastiche		75.000,00	84.000,00	9.000,00
30010118	Ricavi da gestione in convenzione	1.580.956,71	1.611.000,00	1.555.000,00	-56.000,00
30010120	Ricavi rette di accoglienza socio assist	698.880,00	730.000,00	720.000,00	-10.000,00
30010125	Altri ricavi delle prestazioni educative	136.699,49	118.000,00	105.500,00	-12.500,00
30010127	Ricavi per attività ricreative	18.030,00	3.000,00	18.500,00	15.500,00
30010135	Sconti e abbuoni	-274,97			
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni:		5.907.423,72	6.161.000,00	6.308.500,00	147.500,00

300110 Contributi in conto esercizio

30011001	Contributi c/esercizio Ministero Istruz	526.467,75	588.000,00	593.000,00	5.000,00
30011005	Contributi c/esercizio Regione Veneto	365.602,51	317.000,00	352.000,00	35.000,00
30011010	Contributi c/esercizio Comune	699.009,68	683.550,00	630.500,00	-53.050,00
Totale Contributi in conto esercizio:		1.591.079,94	1.588.550,00	1.575.500,00	-13.050,00

300120 Altri ricavi e proventi

30012001	Ricavi mensa interni	985,00	2.000,00	2.000,00	
30012035	Concorsi, recuperi ed entrate varie	25.642,03	15.000,00	20.000,00	5.000,00
30012050	Sopravvenienze attive ordinarie	70.558,71	20.000,00		-20.000,00
30012051	Sopravvenienze attive non tassabili	1.100,76			
Totale Altri ricavi e proventi:		98.286,50	37.000,00	22.000,00	-15.000,00

Totale VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA' 7.596.790,16 7.786.550,00 7.906.000,00 119.450,00

3005 VALORE DELLA PRODUZ ATTIVITA' NON

3005		VALORE DELLA PRODUZ ATTIVITA' NON			
300501		Ricavi e proventi beni non strumentali			
30050101	Affitti fondi rustici	80.465,00	82.000,00	82.000,00	
30050105	Affitti fabbricati non strumentali	876.921,01	870.000,00	870.000,00	
30050110	Canoni concessioni patrimoniali	90.826,41	60.000,00	60.000,00	
30050115	Recuperi per gestione condominiale	111.514,73	130.000,00	130.000,00	
30050199	Altri proventi attività non caratterist	7.727,54	10.000,00	10.000,00	
Totale Ricavi e proventi beni non strumentali:		1.167.454,69	1.152.000,00	1.152.000,00	

Totale VALORE DELLA PRODUZ ATTIVITA' NON 1.167.454,69 1.152.000,00 1.152.000,00

Bilancio economico annuale di previsione 2018

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2016	Bilancio prev. 2017	Bilancio prev. 2018	Differenza
4505	450520	PROVENTI FINANZIARI				
		Altri prov. finanz. diversi dai precedenti				
		Interessi attivi di conto corrente	8.635,20	5.000,00	3.000,00	-2.000,00
		Totale Altri prov. finanz. diversi dai precedenti:	8.635,20	5.000,00	3.000,00	-2.000,00
		Totale PROVENTI FINANZIARI:	8.635,20	5.000,00	3.000,00	-2.000,00
6005		PROVENTI STRAORDINARI				
600501		Proventi straordinari				
	60050110	Erogazioni liberali ricevute	850,00	1.000,00	1.000,00	
		Totale Proventi straordinari:	850,00	1.000,00	1.000,00	
		Totale PROVENTI STRAORDINARI:	850,00	1.000,00	1.000,00	
		TOTALE RICAVI:	8.773.730,05	8.944.550,00	9.062.000,00	117.450,00

Bilancio economico annuale di previsione 2018

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

S.P.E.S. - SERVIZI ALLA PERSONA

EDUCATIVI E SOCIALI

Mastro Conto Descrizione conto Bilancio es. 2016 Bilancio prev. 2017 Bilancio prev. 2018 Differenza

COSTI

4001 COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA'

400101 Materie prime, sussidiarie, di consumo

40010101	Alimentari c/acquisti	279.142,65	292.000,00	295.000,00	3.000,00
40010112	Materiale di pulizia e consumo c/acquisti	100.586,29	95.000,00	95.000,00	
40010115	Cancelleria	5.915,49	5.000,00	4.000,00	-1.000,00
40010117	Materiale didattico	52.631,69	70.000,00	70.000,00	
40010118	Beni inferiori a € 516,00 c/acquisti	7.602,92	4.000,00	4.000,00	
40010119	Beni inferiori € 516,00 per cucine e lav		10.000,00	7.000,00	-3.000,00
40010120	Materiale sanitario c/acquisti	6.431,02	7.000,00	6.500,00	-500,00
40010125	Materiali di manutenzione c/acquisti	14.539,60	15.000,00	15.000,00	
40010130	Indumenti da lavoro	4.817,05	6.000,00	10.000,00	4.000,00
40010135	Carburanti e lubrificanti	4.796,13	5.000,00	5.000,00	
	Totale Materie prime, sussidiarie, di consumo:	476.462,84	509.000,00	511.500,00	2.500,00

Per servizi

40010501	Servizi assistenziali	443.421,88	481.000,00	460.000,00	-21.000,00
40010502	Spese per gestione strutture residenza	32.650,12	31.500,00	31.000,00	-500,00
40010505	Servizi mensa esterna	14.129,11	13.500,00	12.000,00	-1.500,00
40010507	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	4.129,70	4.000,00	4.000,00	
40010513	Spese per attività ricreativa	7.870,88	15.000,00	12.000,00	-3.000,00
40010515	Servizi di animazione e soggiorno	11.421,00		15.000,00	15.000,00
40010516	Servizi educativi inclusione scolastica		31.000,00	80.000,00	49.000,00
40010517	Servizi educativi integrativi	76.020,81	78.000,00	86.500,00	8.500,00
40010518	Servizi per attività extra-scolastiche		75.000,00	77.500,00	2.500,00
40010519	Servizi consulenza HAACP	3.714,90	5.500,00	5.000,00	-500,00
40010523	Spese per fotocopiatori e costo copia	7.194,27	7.000,00	7.000,00	
40010525	Servizi di vigilanza	1.366,40	2.100,00	2.000,00	-100,00
40010527	Servizio elaborazione paghe	29.229,74	30.000,00	31.000,00	1.000,00
40010529	Spese medico competente	4.779,50	6.000,00	6.000,00	
40010531	Spese per consulenze fiscali e amministrative	5.660,80	7.000,00	6.000,00	-1.000,00
40010533	Spese per consulenze 81/08	3.050,00	14.600,00	16.000,00	1.400,00
40010535	Spese legali e notari	31.052,37	30.000,00	30.000,00	
40010537	Consulenze tecniche	9.964,60	2.000,00	5.000,00	3.000,00
40010538	Consulenze psicopedagogiche	16.851,00	20.000,00	21.000,00	1.000,00
40010539	Spese promozionali e pubblicitarie	5.375,30	10.000,00	15.000,00	5.000,00
40010540	Cons. svilup. e monit. attività didatt	11.340,00	10.000,00	6.500,00	-3.500,00
40010545	Spese viaggi e trasferte	1.004,87	1.500,00	1.500,00	
40010549	Spese per fornitura energia elettrica	98.484,49	103.000,00	102.000,00	-1.000,00
40010551	Spese telefoniche	18.820,76	20.000,00	22.000,00	2.000,00

Bilancio economico annuale di previsione 2018

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

S.P.E.S.- SERVIZI ALLA PERSONA
EDUCATIVI E SOCIALI

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2016	Bilancio prev. 2017	Bilancio prev. 2018	Differenza
40010553		Gas e riscaldamento	99.421,39	115.000,00	110.000,00	-5.000,00
40010555		Fornitura acqua	28.795,33	30.000,00	31.000,00	1.000,00
40010556		Spese servizi bancari di c/c	1.177,69	1.500,00	1.000,00	-500,00
40010557		Spese postali e di affrancatura	2.737,80	2.000,00	1.500,00	-500,00
40010558		Spese servizi c/c postale	2.032,12	2.500,00	2.500,00	
40010559		Spese servizi bancari tesoreria	7,60	500,00	100,00	-400,00
40010560		Mantenzione fabbr. patrimonio disponib	20.014,40	20.000,00	20.000,00	
40010561		Mantenzione fabbricati strumentali	23.637,93	35.000,00	30.000,00	-5.000,00
40010562		Mantenzione aree verdi	34.966,91	22.000,00	25.000,00	3.000,00
40010563		Mantenzione impianti e macchinari	61.353,41	60.000,00	60.000,00	
40010564		Mantenzione attrezzature	13.255,35	13.000,00	10.000,00	-3.000,00
40010565		Mantenzione automezzi	1.161,39	2.000,00	2.000,00	
40010568		Mantenzione fabbricati di terzi	308,00	2.000,00	2.000,00	
40010569		Canoni di manutenzione periodica software	14.884,11	13.000,00	12.000,00	-1.000,00
40010571		Compenso Organismo di Valutazione	2.440,00	3.000,00	3.000,00	
40010575		Compensi ai revisori dei conti	11.990,16	12.200,00	12.200,00	
40010579		Contributi INPS gestione separata	182,40		300,00	300,00
40010583		Indennità agli amministratori	18.120,80	22.000,00	23.500,00	1.500,00
40010585		Indennità per commissiioni concorso	200,00	500,00		-500,00
40010587		Ricerca, addestramento e formazione del personale	25.107,80	38.000,00	25.000,00	-13.000,00
40010589		Provvigioni lavoro interinale	4.907,66		40.000,00	40.000,00
40010595		Altre assicurazioni	38.786,74	40.000,00	40.000,00	
40010598		Spese condominiali	6.032,88	7.000,00	7.000,00	
40010599		Altre spese per servizi vari	24.526,57	20.000,00	10.535,00	-9.465,00
		Totale Per servizi:	1.273.580,94	1.458.900,00	1.482.635,00	23.735,00
400110		Per godimento di beni di terzi				
40011001		Affitti e locazioni	25.000,00	8.500,00		-8.500,00
40011010		Licenza d'uso software d'esercizio	2.928,00	7.000,00	3.000,00	-4.000,00
40011015		Noleggi	9.904,57	11.000,00	8.500,00	-2.500,00
40011016		Noleggi fotocopiatori		7.000,00	6.000,00	-1.000,00
		Totale Per godimento di beni di terzi:	37.832,57	33.500,00	17.500,00	-16.000,00
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA'	1.787.876,35	2.001.400,00	2.011.635,00	10.235,00
4005		COSTI PER IL PERSONALE				
400501		Salari e stipendi personale				
40050101		Stipendi personale dipendente	4.166.073,52	4.408.500,00	4.490.000,00	81.500,00
40050103		Lavoro Straordinario	46.796,12	20.000,00	20.000,00	
40050105		Costo personale lavoro interinale	47.928,62			
40050110		Fondo produttività	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
		Totale Salari e stipendi personale:	4.480.798,26	4.648.500,00	4.730.000,00	81.500,00

Bilancio economico annuale di previsione 2018
tampa dettagliata per conto con previsione assediata

S.P.E.S.- SERVIZI ALLA PERSONA
 EDUCATIVI E SOCIALI

Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2016	Bilancio prev.2017	Bilancio prev.2018	Differenza
401505	Rimanenze finali di mat. prime, sussidia				
40150501	Rimanenze finali alimentari	-5.395,99			
40150510	Rimanenze finali materiale di pulizia	-5.909,46			
	Totale Rimanenze finali di mat. prime, sussidia:	-11.305,45			
	Totale VARIAZIONI DELLE RIMANENZE:	752,53			
402001	ACCANTONAMENTI				
	Accantonamento per rischi				
40200101	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in co	160.000,00			
	Totale Accantonamento per rischi:	160.000,00			
402010	Oneri diversi di gestione				
40201001	Imposte di bollo	2.514,83	2.000,00	2.000,00	
40201005	Tasse di circolazione automezzi	224,82	500,00	200,00	-300,00
40201010	Tassa sui rifiuti	22.456,83	25.000,00	25.000,00	
40201022	Tributi consortili	12.187,85	13.000,00	13.000,00	
40201025	IMU	279.844,00	283.000,00	283.000,00	
40201026	TASI	1.770,00	2.000,00	2.000,00	
40201030	Imposta di registro	21.387,37	20.000,00	20.000,00	
40201050	Altre imposte e tasse	41,50			
40201055	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	960,00	1.000,00	3.000,00	2.000,00
40201060	Abbonamenti riviste, giornali	582,55	1.000,00	500,00	-500,00
40201065	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	9,12			
40201070	Sopravvenienze passive ordinarie	13.126,91	1.000,00	1.000,00	
40201075	Spese varie	2.891,33			
40201080	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	1.450,97	1.000,00	1.000,00	
40201092	Rimborso rette non dovute	150,00	1.000,00	500,00	-500,00
40201095	Erogazioni liberali	10.955,00	17.000,00	15.000,00	-2.000,00
	Totale Oneri diversi di gestione:	370.553,08	366.500,00	365.200,00	-1.300,00
	Totale ACCANTONAMENTI:	530.553,08	366.500,00	365.200,00	-1.300,00
102505	COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' NON				
	Per servizi				
40250501	Acquisti per servizi attività non caratteristica	134.293,77	130.000,00	130.000,00	
	Totale Per servizi:	134.293,77	130.000,00	130.000,00	
	Totale COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' NON	134.293,77	130.000,00	130.000,00	
100505	ONERI FINANZIARI				
	Interessi e altri oneri finanziari				
50050501	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinar	5,20	1.000,00		-1.000,00
50050505	Interessi passivi su mutui	20,62			

Bilancio economico annuale di previsione 2018

Stampa dettagliata per conto con previsione assediata

S.P.E.S. - SERVIZI ALLA PERSONA
EDUCATIVI E SOCIALI

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2016	Bilancio prev. 2017	Bilancio prev. 2018	Differenza
	50050515	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Ent	184,21			
		Totale Interessi e altri oneri finanziari:	210,03	1.000,00		-1.000,00
		Totale ONERI FINANZIARI:	210,03	1.000,00		-1.000,00
6505		ONERI STRAORDINARI				
650501		Oneri straordinari				
	65050120	Imposte e tasse Indeducibili	442,82			
		Totale Oneri straordinari:	442,82			
		Totale ONERI STRAORDINARI:	442,82			
7005		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO				
700501		Imposte correnti				
	70050101	IRES	113.593,00	120.000,00	115.000,00	-5.000,00
	70050105	IRAP non retributivo	161.554,00	150.000,00	160.000,00	10.000,00
		Totale Imposte correnti:	275.147,00	270.000,00	275.000,00	5.000,00
		Totale IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO:	275.147,00	270.000,00	275.000,00	5.000,00
		TOTALE COSTI:	8.765.437,18	9.087.049,00	9.223.770,00	136.721,00

TOTALE COSTI 2018	9.223.770,00
TOTALE RICAVI 2018	9.062.000,00
SBILANCIO 2018	-161.770,00