SPES
Servizi alla Persona
Educativi e Sociali

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

S.P.E.S. nuova IPAB - DdRV n. 231 del 29/12/2005 costituita dalla fusione di:
O.P.A.I. - Opera Padovana Assistenza e Istruzione - S.E.E.F. - Servizi per l'Età Evolutiva e Famiglia

BILANCIO
ECONOMICO ANNUALE
DI PREVISIONE ESERCIZIO
2016

Bilancio economico annuale di previsione 2016

Previsione originale

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

Voci di Bilancio	*Bilancio es.2014*	*Bilancio prev.2015*	*Bilancio prev.2016*	*Differenza*
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	5.585.747,47	5.584.500,00	5.613.000,00	28.500,00
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				
3) Contributi in conto esercizio	1.396.479,64	1.415.300,00	1.487.000,00	71.700,00
4) Contributi in conto capitale				
5) Altri ricavi e proventi	1.255.968,38	1.222.000,00	1.179.000,00	-43.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	8.238.195,49	8.221.800,00	8.279.000,00	57.200,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	436.302,86	464.600,00	470.500,00	5.900,00
7) Costi per servizi	1.459.373,22	1.507.800,00	1.373.177,12	-134.622,88
8) Costi per godimento beni di terzi	6.774,66	11.500,00	37.500,00	26.000,00
9) Costi del personale				
a) salari e stipendi	4.231.614,18	4.272.500,00	4.405.000,00	132.500,00
b) oneri sociali	1.066.701,27	1.094.350,00	1.111.000,00	16.650,00
c) trattamento di fine rapporto	178.385,98	177.000,00	185.000,00	8.000,00
d) IRAP metodo retributivo	27.164,16	23.000,00	25.000,00	2.000,00
e) altri costi	37.113,67	32.500,00	32.000,00	-500,00
10) Ammortamenti e svalutazionil				
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	105.688,47	100.573,58	163.128,72	62.555,14
c) svalutazione delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	21.872,45	30.435,04	16.450,00	-13.985,04
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-777,48			
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti diversi				
14) Oneri diversi di gestione	327.598,70	374.100,00	356.500,00	-17.600,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	7.897.812,14	8.088.358,62	8.175.255,84	86.897,22
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	340.383,35	133.441,38	103.744,16	-29.697,22
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazione				
16) Proventi finanziari	43.807,63	58.000,00	20.000,00	-38.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	322,98	12.000,00	1.600,00	-10.400,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	43.484,65	46.000,00	18.400,00	-27.600,00

Voci di Bilancio	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
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	797,60	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
21) Oneri straordinari	679,72			
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	1.477,32	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	385.345,32	181.441,38	123.144,16	-58.297,22
22) IMPOSTE SUL REDDITO				
a) Irap	145.895,00	149.300,00	150.000,00	700,00
b) Ires	125.296,00	125.000,00	125.000,00	
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	114.154,32	-92.858,62	-151.855,84	-58.997,22

Bilancio economico annuale di previsione 2016

Stampa dettagliata per conto con previsione originale

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

RICAVI

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
3001		**VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA'**				
300101		Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
	30010101	Ricavi per rette asilo nido	1.538.522,56	1.594.000,00	1.612.000,00	18.000,00
	30010105	Ricavi per rette scuola dell' l'infanzia	1.163.073,00	1.264.000,00	1.288.000,00	24.000,00
	30010110	Ricavi per rette scuola primaria	364.625,00	370.000,00	390.000,00	20.000,00
	30010115	Ricavi per quote di iscrizione scuole	192.280,00	163.500,00	160.000,00	-3.500,00
	30010118	Ricavi da gestione in convenzione	1.424.234,56	1.414.350,00	1.491.000,00	76.650,00
	30010120	Ricavi rette di accoglienza socio assist	778.513,20	640.000,00	560.000,00	-80.000,00
	30010122	Altri ricavi delle prest. socio assisten	11.235,98			
	30010125	Altri ricavi delle prestazioni educative	84.443,81	108.650,00	92.000,00	-16.650,00
	30010126	Altri ricavi delle prestazioni assisten				
	30010127	Ricavi per attività ricreative	28.799,00	30.000,00	20.000,00	-10.000,00
	30010130	Rettifiche di ricavi per prestazioni				
	30010135	Sconti e abbuoni	20,36			
		Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni:	5.585.747,47	5.584.500,00	5.613.000,00	28.500,00
300105		Incremento delle immobilizzazioni per la				
	30010501	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				
		Totale Incremento delle immobilizzazioni per la:				
300110		Contributi in conto esercizio				
	30011001	Contributi c/esercizio Ministero Istruz	349.658,93	375.800,00	469.000,00	93.200,00
	30011005	Contributi c/esercizio Regione Veneto	325.809,23	360.000,00	346.000,00	-14.000,00
	30011010	Contributi c/esercizio Comune	721.011,48	679.500,00	672.000,00	-7.500,00
		Totale Contributi in conto esercizio:	1.396.479,64	1.415.300,00	1.487.000,00	71.700,00
300115		Contributi in conto capitale				
	30011501	Contributi c/capitale				
	30011505	Contributi c/impianti (quota annua)				
	30011510	Contributi da enti pubblici				
	30011515	Contributi da privati				
		Totale Contributi in conto capitale:				
300120		Altri ricavi e proventi				
	30012001	Ricavi mensa interni	1.146,00	2.000,00	2.000,00	
	30012010	Proventi fabbricati strumentali				
	30012015	Altri ricavi e proventi				
	30012020	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	2.434,00	2.000,00		-2.000,00
	30012025	Recupero oneri personale distaccato presso terzi				
	30012035	Concorsi, recuperi ed entrate varie	18.062,13	8.000,00	10.000,00	2.000,00
	30012040	Omaggi da fornitori				

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
	30012045	Plusvalenze ordinarie da alienaz. beni				
	30012050	Sopravvenienze attive ordinarie				
		Totale Altri ricavi e proventi:	21.642,13	12.000,00	12.000,00	
		Totale VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA'	7.003.869,24	7.011.800,00	7.112.000,00	100.200,00
3005		**VALORE DELLA PRODUZ ATTIVITA' NON**				
300501		Ricavi e proventi beni non strumentali				
	30050101	Affitti fondi rustici	78.302,70	80.000,00	82.000,00	2.000,00
	30050105	Affitti fabbricati non strumentali	968.740,97	915.000,00	885.000,00	-30.000,00
	30050110	Canoni concessioni patrimoniali	66.541,41	70.000,00	60.000,00	-10.000,00
	30050115	Recuperi per gestione condominiale	116.734,98	130.000,00	130.000,00	
	30050199	Altri proventi attività non caratterist	4.006,19	15.000,00	10.000,00	-5.000,00
		Totale Ricavi e proventi beni non strumentali:	1.234.326,25	1.210.000,00	1.167.000,00	-43.000,00
		Totale VALORE DELLA PRODUZ ATTIVITA' NON	1.234.326,25	1.210.000,00	1.167.000,00	-43.000,00
4505		**PROVENTI FINANZIARI**				
450501		Proventi da partecipazioni				
	45050101	Proventi da società controllate/collegate				
	45050105	Altri proventi da partecipazioni				
		Totale Proventi da partecipazioni:				
450505		Altri prov.finanz. da crediti immobiliz				
	45050501	Altri proventi finanziari				
		Totale Altri prov.finanz. da crediti immobiliz:				
450510		Altri prov.finanz. da titoli immobiliz				
	45051001	Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati				
	45051005	Altri proventi finanziari da titoli immobilizati				
		Totale Altri prov.finanz. da titoli immobiliz:				
450515		Altri prov.finanz. da crediti att. Circ.				
	45051501	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati				
	45051505	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizati				
		Totale Altri prov.finanz. da crediti att. Circ.:				
450520		Altri prov.finanz. diversi dai precedent				
	45052001	Interessi attivi di conto corrente	43.807,63	25.000,00	20.000,00	-5.000,00
	45052005	Interessi su depositi postali				
	45052010	Interessi di altri crediti		33.000,00		-33.000,00
	45052015	Interessi di crediti di imposta				
	45052020	Contributi c/interessi				
	45052025	Arrotondamenti attivi				
		Totale Altri prov.finanz. diversi dai precedent:	43.807,63	58.000,00	20.000,00	-38.000,00

Mastro	Conto	Descrizione conto		Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
			Totale PROVENTI FINANZIARI:	43.807,63	58.000,00	20.000,00	-38.000,00
6005		**PROVENTI STRAORDINARI**					
600501		Proventi straordinari					
	60050101	Sopravvenienze attive non ordinarie					
	60050105	Donazioni e lasciti					
	60050110	Erogazioni liberali ricevute		797,60	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
	60050115	Altre liberalità					
	60050120	Plusvalenze straordinarie					
	60050125	Altri proventi straordinari					
			Totale Proventi straordinari:	797,60	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
			Totale PROVENTI STRAORDINARI:	797,60	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
			TOTALE RICAVI:	**8.282.800,72**	**8.281.800,00**	**8.300.000,00**	**18.200,00**

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
4001		**COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA'**				
400101		Materie prime, sussidiarie, di consumo				
	40010101	Alimentari c/acquisti	246.662,05	262.000,00	265.000,00	3.000,00
	40010105	Materiali di consumo c/acquisti	57.866,51	58.000,00	58.000,00	
	40010110	Materiale di pulizia c/acquisti	37.822,72	40.000,00	40.000,00	
	40010115	Cancelleria	4.462,50	5.600,00	5.000,00	-600,00
	40010117	Materiale didattico	53.772,54	60.000,00	63.000,00	3.000,00
	40010118	Beni inferiori a € 516,00 c/acquisti	5.322,08	7.000,00	7.000,00	
	40010120	Materiale sanitario c/acquisti	5.566,12	9.500,00	10.000,00	500,00
	40010125	Materiali di manutenzione c/acquisti	16.388,85	12.000,00	12.000,00	
	40010130	Indumenti da lavoro	4.896,90	6.500,00	6.500,00	
	40010135	Carburanti e lubrificanti	3.512,59	4.000,00	4.000,00	
	40010140	Spese accessorie su acquisti				
	40010145	Trasporti su acquisti				
	40010150	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)				
		Totale Materie prime, sussidiarie, di consumo:	436.272,86	464.600,00	470.500,00	5.900,00
400105		Per servizi				
	40010501	Servizi assistenziali	490.890,24	435.000,00	350.000,00	-85.000,00
	40010502	Spese per gestione strutture residenzia	51.979,26	55.000,00	55.000,00	
	40010503	Servizi di pulizia e sanificazione	1.183,40			
	40010505	Servizi mensa esterna	10.001,00	22.300,00	15.000,00	-7.300,00
	40010507	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	4.032,10	5.000,00	5.000,00	
	40010509	Servizi di lavanderia				
	40010511	Servizi sanitari				
	40010513	Spese per attività ricreativa	16.450,80	19.500,00	15.000,00	-4.500,00
	40010515	Servizi di animazione e soggiorno	16.649,20	16.000,00	18.000,00	2.000,00
	40010517	Servizi educativi integrativi	70.849,52	75.000,00	80.000,00	5.000,00
	40010519	Servizi consulenza HACCP	6.279,46	4.000,00	5.500,00	1.500,00
	40010521	Altri servizi appaltati				
	40010523	Spese per fotocopiatori e costo copia	8.931,19	12.300,00	12.000,00	-300,00
	40010525	Servizi di vigilanza	2.049,60	2.100,00	2.100,00	
	40010527	Servizio elaborazione paghe	24.938,64	28.000,00	28.000,00	
	40010529	Spese medico competente	3.888,00	6.000,00	6.000,00	
	40010531	Spese per consulenze fiscali e amministrative	7.705,52	10.000,00	9.000,00	-1.000,00
	40010533	Spese per consulenze 81/08	6.100,00	6.100,00	6.100,00	
	40010535	Spese legali e notarili	20.550,55	20.000,00	10.000,00	-10.000,00
	40010537	Consulenze tecniche	21.069,31	20.000,00	10.000,00	-10.000,00
	40010538	Consulenze psicopedagogiche	12.986,76	17.500,00	18.000,00	500,00

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
	40010539	Spese promozionali e pubblicitarie	5.873,71	6.650,00	5.000,00	-1.650,00
	40010540	Cons. svilup. e monit. attività didatti			10.000,00	10.000,00
	40010541	Servizio smaltimento rifiuti speciali				
	40010542	Servizio trasporto scolastico	8.514,97	13.000,00		-13.000,00
	40010543	Spese per pubblicazioni gare e appalti				
	40010545	Spese viaggi e trasferte	1.017,47	2.000,00	1.500,00	-500,00
	40010547	Spese di rappresentanza				
	40010549	Spese per fornitura energia elettrica	95.569,25	100.000,00	100.000,00	
	40010551	Spese telefoniche	18.604,42	20.000,00	19.000,00	-1.000,00
	40010553	Gas e riscaldamento	109.009,64	120.000,00	115.000,00	-5.000,00
	40010555	Fornitura acqua	23.678,29	24.000,00	24.000,00	
	40010556	Spese servizi bancari di c/c	198,16	3.200,00	3.500,00	300,00
	40010557	Spese postali e di affrancatura	2.781,38	3.000,00	2.000,00	-1.000,00
	40010558	Spese servizi c/c postale	2.683,14	3.000,00	3.000,00	
	40010559	Spese servizi bancari tesoreria	4.671,15	2.000,00	200,00	-1.800,00
	40010560	Manutenzione fabbr. patrimonio disponib	24.046,36	25.000,00	25.000,00	
	40010561	Manutenzione fabbricati strumentali	35.761,66	30.000,00	35.000,00	5.000,00
	40010562	Manutenzione aree verdi	33.240,83	40.000,00	32.000,00	-8.000,00
	40010563	Manutenzione impianti e macchinari	51.671,40	55.000,00	55.000,00	
	40010564	Manutenzione attrezzature	5.836,72	10.000,00	10.500,00	500,00
	40010565	Manutenzione automezzi	2.212,12	2.000,00	2.000,00	
	40010566	Altre manutenzioni				
	40010567	Canoni di manutenzione periodica				
	40010568	Manutenzione fabbricati di terzi		3.000,00	1.000,00	-2.000,00
	40010569	Canoni di manutenzione periodica software	7.033,37	10.000,00	10.000,00	
	40010571	Compenso Organismo di Valutazione	2.440,00	3.000,00	3.000,00	
	40010573	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	17.319,97	12.000,00		-12.000,00
	40010575	Compensi ai revisori dei conti	12.187,80	12.100,00	12.200,00	100,00
	40010577	Compensi per lavori occasionali				
	40010579	Contributi INPS gestione separata				
	40010581	Rimborsi a piè di lista del personale				
	40010583	Indennità agli amministratori	13.479,36	18.000,00	18.000,00	
	40010585	Indennità per commissioni concorso	400,00		500,00	500,00
	40010587	Ricerca, addestramento e formazione del personale	11.105,86	20.000,00	25.000,00	5.000,00
	40010589	Provvigioni lavoro interinale	5.861,69	7.000,00	6.000,00	-1.000,00
	40010591	Assicurazione fabbricati strumentali				
	40010593	Assicurazione RCA				
	40010595	Altre assicurazioni	42.844,87	45.000,00	45.000,00	
	40010597	Pedaggi autostradali				
	40010598	Spese condominiali	6.203,23	8.000,00	7.000,00	-1.000,00
	40010599	Altre spese per servizi vari	18.015,83	17.050,00	18.077,12	1.027,12

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
		Totale Per servizi:	1.338.797,20	1.367.800,00	1.233.177,12	-134.622,88
400110		Per godimento di beni di terzi				
	40011001	Affitti e locazioni			25.000,00	25.000,00
	40011005	Canoni leasing				
	40011010	Licenza d'uso software d'esercizio	3.294,00	3.000,00	3.500,00	500,00
	40011015	Noleggi	3.480,66	8.500,00	9.000,00	500,00
		Totale Per godimento di beni di terzi:	6.774,66	11.500,00	37.500,00	26.000,00
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA'	1.781.844,72	1.843.900,00	1.741.177,12	-102.722,88
4005		**COSTI PER IL PERSONALE**				
400501		Salari e stipendi personale				
	40050101	Stipendi personale dipendente	3.974.894,06	3.972.500,00	4.115.000,00	142.500,00
	40050103	Lavoro Straordinario	11.316,31	20.000,00	15.000,00	-5.000,00
	40050105	Costo personale lavoro interinale	60.637,87	60.000,00	55.000,00	-5.000,00
	40050110	Fondo produttività	184.765,94	220.000,00	220.000,00	
		Totale Salari e stipendi personale:	4.231.614,18	4.272.500,00	4.405.000,00	132.500,00
400505		Oneri sociali personale				
	40050501	Contributi INPS EX INPDAP	1.004.560,61	1.022.500,00	1.036.000,00	13.500,00
	40050510	Contributi INAIL personale dipendente	32.653,39	35.000,00	35.000,00	
	40050515	Contributi INPS	29.487,27	36.850,00	40.000,00	3.150,00
		Totale Oneri sociali personale:	1.066.701,27	1.094.350,00	1.111.000,00	16.650,00
400510		Trattamento di fine rapporto				
	40051001	Quota accantonamento TFR dipendenti	178.385,98	177.000,00	185.000,00	8.000,00
		Totale Trattamento di fine rapporto:	178.385,98	177.000,00	185.000,00	8.000,00
400515		IRAP metodo retributivo				
	40051501	IRAP metodo retributivo	27.164,16	23.000,00	25.000,00	2.000,00
		Totale IRAP metodo retributivo:	27.164,16	23.000,00	25.000,00	2.000,00
400520		Altri costi personale				
	40052001	Altri costi personale	37.113,67	32.500,00	32.000,00	-500,00
		Totale Altri costi personale:	37.113,67	32.500,00	32.000,00	-500,00
		Totale COSTI PER IL PERSONALE:	5.540.979,26	5.599.350,00	5.758.000,00	158.650,00
4010		**AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**				
401001		Ammortamento delle immobilizzazioni imma				
	40100101	Ammortamento costi di ricerca e sviluppo				
	40100105	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato				
	40100110	Amm. licenza d'uso software a temp dett				
	40100115	Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi				
		Totale Ammortamento delle immobilizzazioni imma:				

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
401005		Ammortamento delle immobilizzazioni mate				
	40100501	Ammortamento fabbricato strumentale	35.213,47	35.213,47	80.174,65	44.961,18
	40100505	Ammortamento impianti generici	608,45	2.028,15	1.216,89	-811,26
	40100510	Ammortamento impianti specifici	571,73	571,73	343,04	-228,69
	40100515	Ammortamento macchinari	352,50	352,50	352,50	
	40100520	Ammortamento attrezzature varie	45.194,95	42.138,59	44.580,87	2.442,28
	40100525	Ammortamento attrezzature sanitarie	129,32	87,37	87,37	
	40100530	Ammortamento mobili e arredi	18.194,33	15.947,44	30.137,14	14.189,70
	40100535	Ammortamento macchine ordinarie ufficio	1.761,15	1.261,02	1.261,02	
	40100540	Ammortamento Macchine d'ufficio elettroc	3.662,57	2.973,31	3.789,24	815,93
	40100545	Ammortamento automezzi			1.186,00	1.186,00
	40100550	Ammortamento automezzi trasp. anziani				
	40100555	Ammortamento autovetture				
	40100560	Ammortamento altri beni materiali				
	40100565	Ammortamento Costruzioni leggere				
		Totale Ammortamento delle immobilizzazioni mate:	105.688,47	100.573,58	163.128,72	62.555,14
401015		Altre svalutazioni delle immobilizzazion				
	40101501	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
		Totale Altre svalutazioni delle immobilizzazion:				
401020		Svalutazioni crediti compresi nell'att.				
	40102001	Accantonamento per rischi su crediti	21.872,45	30.435,04	16.450,00	-13.985,04
	40102005	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora				
		Totale Svalutazioni crediti compresi nell'att.:	21.872,45	30.435,04	16.450,00	-13.985,04
		Totale AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:	127.560,92	131.008,62	179.578,72	48.570,10
4015		**VARIAZIONI DELLE RIMANENZE**				
401501		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussid				
	40150101	Rimanenze iniziali alimentari	3.429,26			
	40150105	Rimanenze iniziali materiali di consumo				
	40150110	Rimanenze iniziali materiale di pulizia	7.407,21			
	40150115	Rimanenze iniziali cancelleria				
	40150117	Rimanenze iniziali materiale didattico				
	40150120	Rimanenze iniziali materiale sanitario				
	40150125	Rimanenze iniziali materiali di manutenzione				
		Totale Rimanenze iniziali di mat. prime, sussid:	10.836,47			
401505		Rimanenze finali di mat. prime, sussidia				
	40150501	Rimanenze finali alimentari	-4.487,45			
	40150505	Rimanenze finali materiali di consumo				
	40150510	Rimanenze finali materiale di pulizia	-7.126,50			
	40150515	Rimanenze finali cancelleria				

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
	40150517	Rimanenze finali materiale didattico				
	40150520	Rimanenze finali materiale sanitario				
	40150525	Rimanenze finali materiali di manutenzione				
		Totale Rimanenze finali di mat. prime, sussidia:	-11.613,95			
		Totale VARIAZIONI DELLE RIMANENZE:	-777,48			
4020		**ACCANTONAMENTI**				
402001		Accantonamento per rischi				
	40200101	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in co				
	40200105	Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale				
	40200110	Accantonamento per altri oneri e rischi				
		Totale Accantonamento per rischi:				
402005		Altri accantonamenti				
	40200501	Altri accantonamenti				
		Totale Altri accantonamenti:				
402010		Oneri diversi di gestione				
	40201001	Imposte di bollo	3.555,21	2.000,00	2.000,00	
	40201005	Tasse di circolazione automezzi	377,68	1.000,00	500,00	-500,00
	40201010	Tassa sui rifiuti	25.254,97	27.100,00	24.000,00	-3.100,00
	40201015	Imposte sostitutive				
	40201020	Tributi locali				
	40201022	Tributi consortili	11.737,48	15.000,00	13.000,00	-2.000,00
	40201025	IMU	249.247,60	280.000,00	280.000,00	
	40201026	TASI	1.714,00	2.000,00	2.000,00	
	40201030	Imposta di registro	16.590,62	30.000,00	20.000,00	-10.000,00
	40201035	Imposte ipotecarie e catastali				
	40201040	IVA indetraibile (pro-rata)				
	40201045	Tasse di concessione governativa				
	40201050	Altre imposte e tasse				
	40201055	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	960,00	1.000,00	1.000,00	
	40201060	Abbonamenti riviste, giornali	1.426,92	2.000,00	2.000,00	
	40201065	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie				
	40201070	Sopravvenienze passive ordinarie				
	40201075	Spese varie	1.261,22	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
	40201080	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo				
	40201085	Omaggi				
	40201090	Multe e ammende				
	40201091	Sanzioni				
	40201092	Rimborso rette non dovute	1.183,00	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
	40201095	Erogazioni liberali	14.290,00	10.000,00	10.000,00	

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
		Totale Oneri diversi di gestione:	327.598,70	374.100,00	356.500,00	-17.600,00
		Totale ACCANTONAMENTI:	327.598,70	374.100,00	356.500,00	-17.600,00
4025		**COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' NON**				
402501		Per materie prime, sussidiarie, di consu				
	40250101	Acquisti attività non caratteristica	30,00			
		Totale Per materie prime, sussidiarie, di consu:	30,00			
402505		Per servizi				
	40250501	Acquisti per servizi attività non caratteristica	120.576,02	140.000,00	140.000,00	
		Totale Per servizi:	120.576,02	140.000,00	140.000,00	
402510		Oneri diversi di gestione				
	40251001	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratter				
		Totale Oneri diversi di gestione:				
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' NON	120.606,02	140.000,00	140.000,00	
5005		**ONERI FINANZIARI**				
500505		Interessi e altri oneri finanziari				
	50050501	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinar	20,01	10.000,00	1.500,00	-8.500,00
	50050505	Interessi passivi su mutui	295,28	2.000,00	100,00	-1.900,00
	50050510	Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori				
	50050515	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Ent	7,19			
	50050520	Sconti e altri oneri finanziari				
	50050525	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie				
	50050530	Arrotondamenti passivi	0,50			
		Totale Interessi e altri oneri finanziari:	322,98	12.000,00	1.600,00	-10.400,00
		Totale ONERI FINANZIARI:	322,98	12.000,00	1.600,00	-10.400,00
5505		**RETTIFICHE VALORE ATTIVITA'**				
550501		Rivalutazioni				
	55050101	Rivalutazioni di partecipazioni				
	55050105	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie				
	55050110	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante				
		Totale Rivalutazioni:				
550505		Svalutazioni				
	55050501	Svalutazioni di partecipazioni				
	55050505	Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie				
	55050510	Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante				
		Totale Svalutazioni:				

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es.2014	Bilancio prev.2015	Bilancio prev.2016	Differenza
		Totale RETTIFICHE VALORE ATTIVITA'				
6505		**ONERI STRAORDINARI**				
650501		0neri straordinari				
	65050101	Imposte esercizi precedenti				
	65050105	Sopravvenienze passive non ordinarie				
	65050110	Minusvalenze straordinarie				
	65050115	Altri oneri straordinari				
	65050120	Imposte e tasse indeducibili	679,72			
		Totale 0neri straordinari:	679,72			
		Totale ONERI STRAORDINARI:	679,72			
7005		**IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO**				
700501		Imposte correnti				
	70050101	IRES	125.296,00	125.000,00	125.000,00	
	70050105	IRAP non retributivo	145.895,00	149.300,00	150.000,00	700,00
		Totale Imposte correnti:	271.191,00	274.300,00	275.000,00	700,00
		Totale IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO:	271.191,00	274.300,00	275.000,00	700,00
7010		**Utile o perdita dell'esercizio**				
701001		Utile dell'esercizio				
	70100101	Utile dell'esercizio	112.794,88			
		Totale Utile dell'esercizio:	112.794,88			
701005		Perdita dell'esercizio				
	70100505	Perdita dell'esercizio				
		Totale Perdita dell'esercizio:				
		Totale Utile o perdita dell'esercizio:	112.794,88			
		TOTALE COSTI:	**8.282.800,72**	**8.374.658,62**	**8.451.855,84**	**77.197,22**

TOTALE COSTI 2016	**8.451.855,84**
TOTALE RICAVI 2016	**8.300.000,00**
SBILANCIO 2016	**-151.855,84**