



accogliere
E
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. 281 del 29/12/2005 costituita dalla fusione di:

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

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ESERCIZIO

2022

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

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

Mastro Conto Descrizione conto

Bilancio es 2020

Bilancio prev 2021

Bilancio prev 2022

Differenza

RICAVI

3001	300101	VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA'				
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
	30010101	Ricavi per rette asilo nido	1.241.469,36	2.310.000,00	2.976.000,00	666.000,00
	30010105	Ricavi per rette scuola dell'infanzia	851.580,40	1.397.000,00	1.670.000,00	273.000,00
	30010110	Ricavi per rette scuola primaria	425.637,00	627.000,00	624.000,00	-3.000,00
	30010111	Ricavi per progetti educativi inclusione	65.879,43	58.000,00	63.000,00	5.000,00
	30010115	Ricavi per quote di iscrizione scuole	132.796,32	180.000,00	221.000,00	41.000,00
	30010116	Ricavi per attività extra-scolastiche	7.233,00			
	30010118	Ricavi da gestione in convenzione	1.064.730,97	1.615.000,00	1.724.000,00	109.000,00
	30010120	Ricavi rette di accoglienza socio assist	787.381,50	840.000,00	840.000,00	
	30010125	Altri ricavi delle prestazioni educative	171.830,00	100.000,00	115.000,00	15.000,00
	30010135	Sconti e abbuoni	125,32			
		Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni:	4.748.663,30	7.127.000,00	8.233.000,00	1.106.000,00

300110	30011001	Contributi in conto esercizio				
	30011002	Contributi c/esercizio Ministero Istruz	564.464,50	644.000,00	715.000,00	71.000,00
	30011003	Fondo servizi educativi 0-6 anni	211.778,29	245.000,00	263.000,00	18.000,00
	30011005	Contributi c/esercizio emergenza COVID	91.029,90	165.000,00		-165.000,00
	30011010	Contributi c/esercizio Regione Veneto	394.479,50	370.000,00	422.000,00	52.000,00
	30011011	Contributi c/esercizio Comune di Padova	303.633,94	494.000,00	600.000,00	106.000,00
	30011012	Contributi c/esercizio altri Comuni	120.776,00	186.000,00	262.000,00	76.000,00
		Contributi c/esercizio inclusione scolas	207.376,33	284.000,00	254.000,00	-30.000,00
		Totale Contributi in conto esercizio:	1.893.538,46	2.388.000,00	2.516.000,00	128.000,00

300120	30012001	Altri ricavi e proventi				
	30012035	Ricavi mensa interni	615,00	1.000,00	1.000,00	
	30012050	Concorsi, recuperi ed entrate varie	20.040,93	20.000,00	20.000,00	
	30012051	Sopravvenienze attive ordinarie	684.576,62			
	30012055	Sopravvenienze attive non tassabili	41.207,00			
		Imposta di bollo da fatture elettroniche	18.974,00	30.000,00	35.000,00	5.000,00
		Totale Altri ricavi e proventi:	765.413,55	51.000,00	56.000,00	5.000,00
		Totale VALORE DELLA PRODUZ. ATTIVITA':	7.407.615,31	9.566.000,00	10.805.000,00	1.239.000,00

3005	300501	VALORE DELLA PRODUZ ATTIVITA' NON RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI				
	30050101	Affitti fondi rustici	87.009,00	90.000,00	90.000,00	
	30050105	Affitti fabbricati non strumentali	829.385,09	740.000,00	800.000,00	60.000,00
	30050110	Canoni concessioni patrimoniali	58.632,00	37.000,00	37.000,00	
	30050115	Recuperi per gestione condominiale	119.955,61	120.000,00	120.000,00	
	30050199	Altri proventi attività non caratterist	6.341,22	10.000,00	10.000,00	

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Stampa dettagliata per conto con previsione assediata

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

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2020	Bilancio prev. 2021	Bilancio prev. 2022	Differenza
4505		PROVENTI FINANZIARI				
450520		Altri prov.finanz. diversi dai precedenti				
	45052001	Interessi attivi di conto corrente	3.476,43	2.000,00	10.000,00	8.000,00
		Totale Altri prov.finanz. diversi dai precedenti:	3.476,43	2.000,00	10.000,00	8.000,00
		Totale PROVENTI FINANZIARI:	3.476,43	2.000,00	10.000,00	8.000,00
6005		PROVENTI STRAORDINARI				
600501		Proventi straordinari				
	60050110	Erogazioni liberali ricevute	450,00	1.000,00	1.000,00	-376.300,00
	60050111	Contr. sostegno reddito dip. IPAB	1.507.041,02	376.300,00	-376.300,00	
		Totale Proventi straordinari:	1.507.491,02	377.300,00	1.000,00	-376.300,00
		Totale PROVENTI STRAORDINARI:	1.507.491,02	377.300,00	1.000,00	-376.300,00
		TOTALE RICAVI:	10.019.905,68	10.942.300,00	11.873.000,00	930.700,00

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

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

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es 2020	Bilancio prev 2021	Bilancio prev 2022	Differenza
--------	-------	-------------------	------------------	--------------------	--------------------	------------

4001

400101

COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA'

Materie prime, sussidiarie, di consumo

40010101	Alimentari c/acquisti	197.975,74	383.000,00	410.000,00	27.000,00
40010112	Materiale di pulizia e consumo c/acquisti	107.134,56	162.000,00	155.000,00	-7.000,00
40010115	Cancelleria	2.440,64	4.000,00	3.000,00	-1.000,00
40010117	Materiale didattico	38.609,06	75.000,00	75.000,00	
40010118	Beni inferiori a € 516,00 c/acquisti	8.431,57	4.000,00	4.000,00	
40010119	Beni inferiori € 516,00 per cucine e lav	10.724,59	10.000,00	10.000,00	
40010120	Materiale sanitario c/acquisti	4.432,48	10.000,00	10.000,00	
40010125	Materiali di manutenzione c/acquisti	21.773,77	20.000,00	20.000,00	
40010130	Indumenti da lavoro e biancheria	9.093,03	14.000,00	10.000,00	-4.000,00
40010135	Carburanti e lubrificanti	3.955,08	7.000,00	7.000,00	
40010136	Acquisto beni per emergenza COVID	30.325,43	22.000,00	20.000,00	-2.000,00
40010150	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	1.451,39			
	Totale Materie prime, sussidiarie, di consumo:	436.347,34	711.000,00	724.000,00	13.000,00

400105

Per servizi

40010501	Servizi assistenziali	445.890,39	530.000,00	540.000,00	10.000,00
40010502	Spese per gestione strutture residenza	35.358,80	40.000,00	35.000,00	-5.000,00
40010505	Servizi mensa esterna	666,17	500,00	500,00	
40010507	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	4.794,60	8.000,00	10.000,00	2.000,00
40010513	Spese per attività ricreativa	6.932,50	10.000,00	10.000,00	
40010516	Servizi educativi inclusione scolastica	141.105,66	270.000,00	280.000,00	10.000,00
40010517	Servizi educativi integrativi	53.760,62	66.000,00	130.000,00	64.000,00
40010518	Servizi per attività extra-scolastiche	5.343,00			
40010519	Servizi consulenza HACCP	4.425,86	12.000,00	7.000,00	-5.000,00
40010523	Spese per fotocopiatori e costo copia	7.145,68	12.000,00	9.000,00	-3.000,00
40010525	Servizi di vigilanza	2.049,60	4.000,00	4.000,00	
40010527	Servizio elaborazione paghe	37.730,37	40.000,00	40.000,00	
40010529	Spese medico competente	3.815,96	10.000,00	10.000,00	
40010531	Spese per consulenze fiscali e amministrative	4.880,00	6.000,00	6.000,00	
40010533	Spese per consulenze 81/08	5.720,00	14.500,00	10.000,00	-4.500,00
40010535	Spese legali e notari	19.493,04	15.000,00	10.000,00	-5.000,00
40010537	Consulenze tecniche	4.168,74	5.000,00	5.000,00	
40010538	Consulenze psicopedagogiche	22.495,80	19.000,00	20.000,00	1.000,00
40010539	Spese promozionali e pubblicitarie	8.978,90	10.000,00	10.000,00	
40010540	Cons. svilup. e mont. attività didatt	6.000,00	8.000,00	7.000,00	-1.000,00
40010545	Spese viaggi e trasferte	417,05	1.500,00	1.500,00	
40010549	Spese per fornitura energia elettrica	85.619,86	140.000,00	160.000,00	20.000,00

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Stampa dettagliata per conto con previsione assessata

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

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2020	Bilancio prev. 2021	Bilancio prev. 2022	Differenza
40010551		Spese telefoniche	18.326,18	20.000,00	22.500,00	2.500,00
40010553		Gas e riscaldamento	122.150,78	170.000,00	190.000,00	20.000,00
40010555		Fornitura acqua	24.822,29	45.000,00	40.000,00	-5.000,00
40010556		Spese servizi bancari di c/c	1.266,81	2.000,00	2.000,00	
40010557		Spese postali e di affrancatura	1.594,86	2.000,00	2.000,00	
40010558		Spese servizi c/c postale	542,44	2.000,00	2.000,00	
40010559		Spese servizi bancari tesoreria	25,20	2.000,00	500,00	-1.500,00
40010560		Mantenzione fabbr. patrimonio disponib	23.080,24	20.000,00	20.000,00	
40010561		Mantenzione fabbricati strumentali	23.981,44	50.000,00	40.000,00	-10.000,00
40010562		Mantenzione aree verdi	18.652,08	28.000,00	25.000,00	-3.000,00
40010563		Mantenzione impianti e macchinari	57.019,15	60.000,00	60.000,00	
40010564		Mantenzione attrezzature	11.642,74	12.000,00	12.000,00	
40010565		Mantenzione automezzi	985,21	2.000,00	2.000,00	
40010569		Canoni di manutenzione periodica software	13.392,34	15.000,00	15.000,00	
40010571		Compens. Organismo di Valutazione	2.082,00	3.000,00	3.000,00	
40010575		Compensi ai revisori dei conti	11.990,16	12.000,00	12.000,00	
40010579		Contributi INPS gestione separata	1.456,00	2.000,00	2.000,00	
40010583		Indennità agli amministratori	21.888,00	22.000,00	22.000,00	
40010585		Indennità per commissioni concorso		500,00		-500,00
40010587		Ricerca, addestramento e formazione del personale	10.925,50	20.000,00	20.000,00	
40010589		Provvigioni lavoro interinale		1.000,00		-1.000,00
40010595		Altre assicurazioni	41.442,26	50.000,00	50.000,00	
40010598		Spese condominiali	3.859,49	7.000,00	7.000,00	
40010599		Altre spese per servizi vari	20.871,01	20.000,00	15.000,00	-5.000,00
400110		Totale Per servizi:	1.338.788,78	1.789.000,00	1.869.000,00	80.000,00
40011010		Per godimento di beni di terzi				
40011015		Licenza d'uso software d'esercizio	6.344,00	9.000,00	10.000,00	1.000,00
40011016		Noleggi	8.317,75	10.000,00	10.000,00	
		Noleggi fotocopiatori	7.665,19	9.000,00	13.500,00	4.500,00
		Totale Per godimento di beni di terzi:	22.326,94	28.000,00	33.500,00	5.500,00
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA'	1.797.463,06	2.528.000,00	2.626.500,00	98.500,00
4005		COSTI PER IL PERSONALE				
400501		Salari e stipendi personale				
40050101		Stipendi personale dipendente	4.602.817,76	5.315.000,00	6.005.000,00	690.000,00
40050103		Lavoro Straordinario	38.366,82	55.000,00	50.000,00	-5.000,00
40050105		Costo personale lavoro interinale		9.000,00		-9.000,00
40050110		Fondo produttività	193.463,70	210.000,00	210.000,00	
400505		Oneri sociali personale	4.834.648,28	5.589.000,00	6.265.000,00	676.000,00
		Totale Salari e stipendi personale:				

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

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

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es 2020	Bilancio prev 2021	Bilancio prev 2022	Differenza
40050501		Contributi INPS EX INPDAP	1.169.249,66	1.365.000,00	1.500.000,00	135.000,00
40050510		Contributi INAIL personale dipendente	40.210,46	45.000,00	45.000,00	45.000,00
40050515		Contributi INPS	29.729,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		Totale Oneri sociali personale:	1.239.189,12	1.455.000,00	1.590.000,00	135.000,00
400510		Tattamento di fine rapporto				
40051001		Quota accantonamento TFR dipendenti	219.239,29	265.000,00	310.000,00	45.000,00
		Totale Trattamento di fine rapporto:	219.239,29	265.000,00	310.000,00	45.000,00
400515		IRAP metodo retributivo				
40051501		IRAP metodo retributivo	24.712,84	17.000,00	15.000,00	-2.000,00
		Totale IRAP metodo retributivo:	24.712,84	17.000,00	15.000,00	-2.000,00
400520		Altri costi personale				
40052001		Altri costi personale	53.875,07	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		Totale Altri costi personale:	53.875,07	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		Totale COSTI PER IL PERSONALE:	6.371.664,60	7.396.000,00	8.250.000,00	854.000,00
4010		AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
401005		Ammortamento delle immobilizzazioni mate				
40100501		Ammortamento fabbricato strumentale	156.989,51	168.000,00	164.500,00	-3.500,00
40100505		Ammortamento impianti generici	2.276,79	2.300,00	1.500,00	-800,00
40100520		Ammortamento attrezzature varie	25.822,82	30.900,00	36.000,00	5.100,00
40100530		Ammortamento mobili e arredi	44.653,08	46.600,00	43.000,00	-3.600,00
40100540		Ammortamento Macchine d'ufficio elettroc	4.354,29	5.600,00	5.000,00	-600,00
40100545		Ammortamento automezzi	593,00	600,00	600,00	-600,00
		Totale Ammortamento delle immobilizzazioni mate:	234.689,49	254.000,00	250.000,00	-4.000,00
401020		Svalutazioni crediti compresi nell'att.				
40102001		Accantonamento per rischi su crediti	65.939,12	20.000,00	25.000,00	5.000,00
		Totale Svalutazioni crediti compresi nell'att.:	65.939,12	20.000,00	25.000,00	5.000,00
		Totale AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:	300.628,61	274.000,00	275.000,00	1.000,00
4015		VARIAZIONI DELLE RIMANENZE				
401501		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussid	7.805,54			
40150101		Rimanenze iniziali alimentari				
40150110		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	13.222,03			
		Totale Rimanenze iniziali di mat. prime, sussid:	21.027,57			
401505		Rimanenze finali di mat. prime, sussidia	-6.021,38			
40150501		Rimanenze finali alimentari				
40150510		Rimanenze finali materiale di pulizia	-12.634,99			
		Totale Rimanenze finali di mat. prime, sussidia:	-18.656,37			

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

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

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2020	Bilancio prev. 2021	Bilancio prev. 2022	Differenza
Totale VARIAZIONI DELLE RIMANENZE:			2.371,20			
4020		ACCANTONAMENTI				
402005		Altri accantonamenti	120.000,00			
		Altri accantonamenti				
		Totale Altri accantonamenti:	120.000,00			
402010		Oneri diversi di gestione				
		Imposte di bollo	20.944,03	35.000,00	35.000,00	200,00
		Tasse di circolazione automezzi	223,45	300,00	500,00	500,00
		Tassa sui rifiuti	20.034,28	30.000,00	25.000,00	-5.000,00
		Tributi consortili	12.464,11	13.000,00	13.000,00	
		IMU	277.910,00	280.000,00	280.000,00	
		Imposta di registro	14.423,60	25.000,00	25.000,00	
		Altre imposte e tasse	436,76	2.000,00	2.000,00	
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	3.257,00	3.500,00	3.500,00	
		Abbonamenti riviste, giornali	405,56	500,00	500,00	
		Sopravvenienze passive ordinarie	2.145,05	1.000,00		-1.000,00
		Spese varie	127,89	1.000,00		-1.000,00
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	465,00			
		Erogazioni liberali	14.542,00	18.000,00	22.000,00	4.000,00
		Totale Oneri diversi di gestione:	367.378,73	409.300,00	406.500,00	-2.800,00
		Totale ACCANTONAMENTI:	487.378,73	409.300,00	406.500,00	-2.800,00
4025		COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' NON				
		Per servizi				
402505		Acquisti per servizi attività non caratteristica	134.144,35	120.000,00	120.000,00	
		Totale Per servizi:	134.144,35	120.000,00	120.000,00	
		Totale COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' NON	134.144,35	120.000,00	120.000,00	
5005		ONERI FINANZIARI				
		Interessi e altri oneri finanziari				
500505		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinar	11.083,00	5.000,00	5.000,00	-5.000,00
		Totale Interessi e altri oneri finanziari:	11.083,00	5.000,00	5.000,00	-5.000,00
		Totale ONERI FINANZIARI:	11.083,00	5.000,00	5.000,00	-5.000,00
7005		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO				
		Imposte correnti				
700501		IRES	93.997,00	90.000,00	95.000,00	5.000,00
		IRAP non retributivo	97.753,00	120.000,00	100.000,00	-20.000,00
		Totale Imposte correnti:	191.750,00	210.000,00	195.000,00	-15.000,00

Bilancio economico annuale di previsione 2022
Stampa dettagliata per conto con previsione assestata

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

Mastro	Conto	Descrizione conto	Bilancio es. 2020	Bilancio prev. 2021	Bilancio prev. 2022	Differenza
		Totale IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO:	191.750,00	210.000,00	195.000,00	-15.000,00
		TOTALE COSTI:	9.296.483,55	10.942.300,00	11.873.000,00	930.700,00
		TOTALE COSTI 2022			11.873.000,00	
		TOTALE RICAVI 2022			11.873.000,00	
		SBILANCIO 2022			0,00	