

SCUOLA MATERNA

A.M. BORGHESE

San Felice del Benaco

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO di PREVISIONE dal 01/01/2017 al 31/12/2017

	31/12/2015	30/09/2016	31/12/2017
RICAVI DELL'ESERCIZIO	263.433,42 100%	183.021,15 100,0%	252.685,00 100,0%
Proventi rette di frequenza	64.821,00	42.942,50	60.000,00
Proventi buoni pasto	56.488,80	37.215,31	57.000,00
Proventi da iscrizioni	2.915,00	2.870,00	2.485,00
Ricavi attività ricreative e servizi agg.vi	7.796,66	2.628,34	1.500,00
Contributi da M.I.U.R.	38.635,89	27.300,00	39.000,00
Contributi da R.L.	5.208,54	3.500,00	5.200,00
Contributi da Comune San Felice	84.845,04	66.345,00	86.000,00
Ricavi diversi	<u>2.722,49</u>	<u>220,00</u>	<u>1.500,00</u>
SPESE LAVORO AUTONOMO	3.600,00 1,37%	3.160,00 1,7%	2.800,00 1,1%
Lavoro occasionale accessorio	2.700,00	3.160,00	2.800,00
Lavoro autonomo occasionale	<u>900,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SPESE LAVORO DIPENDENTE	163.202,75 62,0%	112.819,55 61,6%	167.700,00 66,4%
Salari e stipendi	118.098,39	81.618,77	121.000,00
Oneri sociali e previdenziali	34.196,42	23.654,23	35.450,00
Contributi INAIL	565,82	579,87	550,00
Indennità licenz. pagata	0,00	61,51	0,00
Accanton. trattamento di fine rapp.	9.499,72	6.636,77	9.900,00
Spese per aggiornamento profess. dip.	<u>842,40</u>	<u>268,40</u>	<u>800,00</u>

	31/12/2015	30/09/2016	31/12/2017
COSTI DI GESTIONE	62.584,06 23,8%	44.689,18 24,4%	61.650,00 24,4%
Acquisto di pasti	57.128,36	40.653,45	55.650,00
Acquisto prodotti alimentari	118,98	66,65	200,00
Acquisto prod. farmaceutici	66,55	0,00	100,00
Acquisto materiale scolastico	2.546,99	1.810,20	2.500,00
Acquisto di altri prodotti	301,20	91,28	300,00
Acquisto materiale di consumo	2.534,99	376,88	1.500,00
Spese per trasferimento sede	0,00	1.000,00	1.000,00
Rimanenze iniziali materiale di consumo	1.777,71	1.890,72	1.200,00
Rimanenze finali materiale di consumo	<u>-1.890,72</u>	<u>-1.200,00</u>	<u>-800,00</u>
COSTI AMMINISTRATIVI	17.260,77 6,6%	12.982,07 7,1%	16.465,00 6,5%
Consulenza contabile e fiscale	1.528,05	1.500,00	1.300,00
Consulenza gestione personale	3.338,21	2.125,24	3.500,00
Consulenza sicurezza e ambiente	960,75	544,73	1.000,00
Canoni di assistenza tecnica	619,76	619,76	650,00
Compensi a terzi	551,40	196,50	550,00
Compensi a terzi attività ricreative	1.151,66	1.469,34	1.200,00
Premi su assicurazioni	1.574,65	1.383,26	1.550,00
Quota associativa ADASM	560,00	560,00	560,00
Manutenzioni e riparazioni	475,76	323,59	500,00
Energia elettrica	2.164,02	1.408,42	1.800,00
Spese telefono e fax	1.270,69	708,72	1.000,00
Cancelleria e stampati	351,74	294,96	350,00
Spese di trasporto	990,00	275,00	700,00
Spese per disinf. e smaltim. rifiuti	1.196,30	952,00	1.200,00
Spese per valori bollati	311,10	138,17	300,00

	31/12/2015	30/09/2016	31/12/2017
Altre spese generali	<u>216,68</u>	<u>482,38</u>	<u>305,00</u>
QUOTE DI AMMORT. E ACCANT.	1.657,22 0,6%	1.082,07 0,6%	700,00 0,3%
Quote ammort. beni mat. ord. e < 516 €	<u>1.657,22</u>	<u>1.082,07</u>	<u>700,00</u>
RISULTATO OPERATIVO	15.128,62 5,7%	8.288,28 4,5%	3.370,00 1,3%
PROVENTI FINANZ. E STRAORD.	179,24 0,1%	1.191,47 0,7%	0,00 0,0%
Sopravv. attive/Proventi beneficenza	33,32	1.186,50	0,00
Plusvalenze patrimoniali	16,39	0,00	0,00
Interessi attivi c/c	116,10	0,39	0,00
Abbuoni attivi	<u>13,43</u>	<u>4,58</u>	<u>0,00</u>
ONERI FINANZ. E DIVERSI	2.989,62 1,1%	757,23 0,4%	1.000,00 0,4%
Oneri e spese bancarie	1.036,98	749,46	1.000,00
Perdite su crediti	1.275,80	0,00	0,00
Sopravvenienze passive	668,95	0,00	0,00
Abbuoni passivi	<u>7,89</u>	<u>7,77</u>	<u>0,00</u>
IMPOSTE E TASSE	65,27 0,0%	1,80 0,0%	20,00 0,0%
Imposte e tasse detraibili	20,00	0,00	20,00
Imposte e tasse indetraibili	<u>45,27</u>	<u>1,80</u>	<u>0,00</u>
RISULTATO ANTE-IMPOSTE	<u>12.252,97</u> 4,7%	<u>8.720,72</u> 4,8%	<u>2.350,00</u> 0,9%
IMPOSTE SUL REDDITO	720,00 0,3%	0,00 0,0%	300,00 0,1%
Ires (aliquota 50% ordinaria)	364,00	0,00	100,00
Imposta sulle attività produttive	<u>356,00</u>	<u>0,00</u>	<u>200,00</u>

	31/12/2015	30/09/2016	31/12/2017
RISULTATO D'ESERCIZIO	<u>11.532,97</u> 4,4%	<u>8.720,72</u> 4,8%	<u>2.050,00</u> 0,8%