

ISTITUTI RAGGRUPPATI A.P.S.P. - Bilancio di previsione 2023-2025 – budget economico

COSTI D'ESERCIZIO	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<i>Costi di gestione</i>			
Consulenza e aggiornamento software	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Pubblicità e propaganda	500,00	500,00	500,00
Spese condominiali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Cassa economale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese rappresentanza	500,00	500,00	500,00
Spese varie generali	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Pulizia locali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Noleggio attrezzature e impianti	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Utenze (elettricità, telefono, altre)	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<i>Totale costi di gestione</i>	43.500,00	43.500,00	43.500,00
<i>Manutenzioni ordinarie</i>			
Manutenzione ordinaria immobili	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzioni diverse	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Totale costi manutenzioni ordinarie</i>	13.000,00	13.000,00	13.000,00
<i>Collaborazioni e consulenze</i>			
Consulenza continuativa assistenza direzione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Consulenza continuativa ufficio tecnico	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Consulenza continuativa servizio contabile	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Consulenze legali (azioni giudiziarie)	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Consulenze amministrative (gare, privacy, PTPCT)	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Altre consulenze	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Compenso revisore dei conti	5.200,00	5.200,00	5.200,00
<i>Totale costi per collaborazioni e consulenze</i>	50.700,00	50.700,00	50.700,00

economico 2023-2025

Personale			
Salari e stipendi dipendente	31.800,00	31.800,00	31.800,00
Contributi inps	190,00	190,00	190,00
Contributi inpdap	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TFR e ratei	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Premio inail	100,00	100,00	100,00
Salari e stipendi direttore	40.700,00	40.700,00	40.700,00
Contributi inps direttore	700,00	700,00	700,00
Contributi inpdap direttore	15.300,00	15.300,00	15.300,00
TFR e ratei direttore	2.100,00	2.100,00	2.100,00
Premio inail	150,00	150,00	150,00
Formazione dipendenti	500,00	500,00	500,00
Totale costi per personale	96.640,00	96.640,00	96.640,00
Oneri bancari e assicurativi			
Premi assicurativi	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Oneri bancari e postali	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Interessi passivi	50,00	50,00	50,00
Totale costi per oneri bancari e assicurativi	25.050,00	25.050,00	25.050,00
Imposte e tasse			
Imu_Tasi	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Recupero imposte pregresse	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Consorzio Medio Valdarno	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Imposte di bollo e di registro	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Tassa smaltimento rifiuti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Oneri pozzi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Imposte varie	500,00	500,00	500,00
Totale costi per imposte e tasse	253.500,00	253.500,00	253.500,00

economico 2023-2025

Altri costi d'esercizio			
Sopravvenienze passive	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Ammortamenti beni immateriali (20% annuo su impegnato)	2.640,00	2.640,00	2.640,00
Ammortamenti attrezzature	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Ammortamenti lavori su fabbricati	27.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale altri costi d'esercizio	52.640,00	50.640,00	50.640,00
Progetti e contributi			
Centro semiresidenziale 'Arcobaleno'	142.720,00	142.720,00	142.720,00
Progetto 'Raggruppamenti'	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Centro di aggregazione 'Casa in Piazzetta'	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Progetto 'Sportello Casa'	43.292,60	0,00	0,00
Nuovi progetti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi e patrocini	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale costi per progetti e contributi	224.012,60	180.720,00	180.720,00
Totale Costi	759.042,60	713.750,00	713.750,00
Imposte d'esercizio (ires + irap)	55.000,00	55.000,00	55.000,00
utile esercizio	3.470,00	5.470,00	5.470,00
Totale a pareggio	817.512,60	774.220,00	774.220,00

economico 2023-2025

Appendice Manutenzioni

Budget degli Investimenti ex Art. 5 del Regolamento di contabilità

Lavori su fabbricati totale manutenzione annua	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Manutenzione straordinaria immobili edile	40.000,00	24.000,00	24.000,00
Manutenzione straordinaria immobili elettrico	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Manutenzione straordinaria immobili termoidraulico	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale Lavori su fabbricati	80.000,00	64.000,00	64.000,00

Lavori su fabbricati Manutenzione straordinaria	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Manutenzione straordinaria immobili edile	36.000,00	21.600,00	21.600,00
Manutenzione straordinaria immobili elettrico	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Manutenzione straordinaria immobili termoidraulico	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Totale Manutenzione straordinaria	72.000,00	57.600,00	57.600,00

Investimenti immobilizzazioni immateriali

Informatizzazione, dematerializzazione e conservazione digitale	13.200,00	13.200,00	0,00
Totale investimenti immobilizzazioni immateriali	13.200,00	13.200,00	0,00

economico 2023-2025

RICAVI D'ESERCIZIO	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<i>Ricavi da affitti</i>			
Fitti attivi	550.000,00	550.000,00	550.000,00
<i>Totale ricavi da affitti</i>	<i>550.000,00</i>	<i>550.000,00</i>	<i>550.000,00</i>
<i>Ricavi da contributi</i>			
Convenzione Comune Centro semiresidenziale 'Arcobaleno'	112.720,00	112.720,00	112.720,00
Contributo co-progettazione progetto 'Raggruppamenti'	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributo Comune progetto 'Sportello Casa'	17.792,60	0,00	0,00
Contributo Soprintendenza (tetto Marconi)	0,00	0,00	0,00
Contributo Fondazione Caript progetto 'Sportello Casa'	25.500,00	0,00	0,00
Contributo Comune progetto 'Fondazione Galleria'	4.500,00	4.500,00	4.500,00
<i>Totale ricavi da contributi</i>	<i>170.512,60</i>	<i>127.220,00</i>	<i>127.220,00</i>
<i>Rimborsi</i>			
Rimborsi pozzi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Rimborsi comodati	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Rimborsi assicurazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rimborsi Consorzio Medio Valdarno	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Totale rimborsi</i>	<i>33.000,00</i>	<i>33.000,00</i>	<i>33.000,00</i>
<i>Sopravvenienze attive</i>			
Sopravvenienze attive	9.000,00	9.000,00	9.000,00
<i>Totale ricavi da proventi finanziari</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>
<i>Plusvalenze da cessione immobili</i>			
Plusvalenza cessione immobili	50.000,00	50.000,00	50.000,00
<i>Totale ricavi da plusvalenze cessione immobili</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>
<i>Altri ricavi e proventi</i>			
Recupero spese contrattuali	5.000,00	5.000,00	5.000,00

economico 2023-2025

<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Ricavi	817.512,60	774.220,00	774.220,00

ISTITUTI RAGGRUPPATI A.P.S.P. - Bilancio di previsione 2023-2025 – budget finanziario

ATTIVITÀ	Anno 2022	Anno 2023	flusso	Anno 2024	flusso	anno 2025	flusso
Manutenzione e riparazione beni propri	8282	8282	0	8282	0	8282	0
Software e programmi applicativi	16177	17396	-1219	13916	3480	10436	3480
Spese pubblicità da ammortizzare							
Fabbricati	7148261	7088261	60000	7028261	60000	6968261	60000
Macchine elettrom. d'ufficio	2819	2819	0	2819	0	2819	0
Beni strumentali inferiori € 516,46	1621	1621	0	1621	0	1621	0
Mobili e arredi	46210	46210	0	46210	0	46210	0
Macchine e impianti generici							
Terreni	4359113	4359113	0	4359113	0	4359113	0
Lavori su fabbricati	609443	649443	-40000	689443	-40000	729443	-40000
Partecipazioni							
Clienti	339428	264000	75428	250000	14000	250000	0
Carta prepagata	221	200	21	200	0	200	0
Incassi Pago PA							
Vival Banca	223271	170000	53271	170000	0	180000	-10000
Caript	7442	2000	5442	2000	0	2000	0
Cassa	118	100	18	100	0	100	0
Crediti v/puccini conversini	7000	7000	0	7000	0	7000	0
Credito Coop. Amicizia 2000	40826	40826	0	40826	0	40826	0
Clienti c/fatture da emettere	28749	30000	-1251	27884	2116	20000	7884
Crediti diversi	3016	3000	16		3000	3000	-3000
Crediti v/erario	6404	0	6404	0	0	0	
Erario c/rit da versare							
soci c/finanz infr cavallo bianco	3263	3263	0	3263	0	3263	0
crediti vs inail	260	1523	-1263	1523	0	1523	0
Totale attività	12851924	12695057	156867	12652461	42596	12634097	18364

finanziario 2023-2025

PASSIVITÀ	Anno 2022	Anno 2023	flusso	Anno 2024	flusso	anno 2025	flusso
Fornitori	80000	90000	-10000	70000	20000	70000	0
Erario c/ires-irap	85000	55000	30000	15000	40000	15000	0
Erario c/iva	2500	2500	0	2500	0	2500	0
Fondo patrimoniale	11264917	11264917	0	11264917	0	11264917	0
Fondo riserva ordinario	743850	747360	-3510	766803	-19443	769303	-2500
Fondo amm. lavori su fabbricati	120030	129889	-9859	163700	-33811	145000	18700
Risultati esercizi	3510	2953	557	2500	453	2500	0
Fondo svalutazione crediti generico	133191	133191	0	133191	0	133191	0
Fondo svalutazione crediti generico	160450	160450	0	160450	0	160450	0
Fornitori c/fatture da ricevere	13500	33915	-20415	20000	13915	18000	2000
Erario c/ritenute da versare-deb. Trib.	794	400	394	500	-100	500	0
Depositi cauz. Ricevuti	17824	18200	-376	19400	-1200	20500	-1100
Dipendenti c/retribuzioni	2500	2500	0	2500	0	2500	0
Debiti c/inpdap	1772,77	1620	152,77	2000	-380	2000	0
Debiti tributari	1990	1298	692	1000	298	1000	0
ratei passivi	8000	8000	0	8000	0	8000	0
Debiti CDP	0	0	0				
Debiti diversi	0		0		0		0
Debiti per imu/tasi da ravvedere	212095	42864	169231	20000	22864	18736	1264
clienti c/anticipi			0		0		0
Totale passività	12851923,77	12695057	156866,77	12652461	42596	12634097	18364