

ISTITUTI RAGGRUPPATI A.P.S.P. - Bilancio di previsione 2024-2026 – budget economico

COSTI D'ESERCIZIO	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Costi di gestione			
Consulenza e aggiornamento software	6.700,00	6.700,00	6.700,00
Pubblicità e propaganda	30.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese condominiali	11.250,00	11.250,00	11.250,00
Cassa economale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese rappresentanza	200,00	200,00	200,00
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)	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale costi di gestione	69.650,00	49.650,00	49.650,00
Manutenzioni ordinarie			
Manutenzione ordinaria immobili	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Manutenzioni diverse	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale costi manutenzioni ordinarie	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Collaborazioni e consulenze			
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)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Consulenze amministrative (gare, privacy, PTPCT)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altre consulenze	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Compenso revisore dei conti	5.200,00	5.200,00	5.200,00
Totale costi per collaborazioni e consulenze	54.700,00	54.700,00	54.700,00
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
aumenti contrattuali	3.960,00	3.960,00	3.960,00
Totale costi per personale	100.600,00	100.600,00	100.600,00
Oneri bancari e assicurativi			
Premi assicurativi	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Oneri bancari e postali	1.700,00	1.700,00	1.700,00
Interessi passivi	50,00	50,00	50,00
Totale costi per oneri bancari e assicurativi	22.750,00	22.750,00	22.750,00
Imposte e tasse			
Imu_Tasi	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Recupero imposte pregresse	50.000,00	10.000,00	10.000,00
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	283.500,00	243.500,00	243.500,00
Altri costi d'esercizio			
Sopravvenienze passive	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Ammortamenti beni immateriali	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Manutenzione attrezzature	3.800,00	3.800,00	3.800,00
Manutenzione straordinaria immobili	70.000,00	50.000,00	50.000,00
Fondo spese straordinarie non previste	30.000,00	0,00	0,00
Totale altri costi d'esercizio	112.300,00	62.300,00	62.300,00
Progetti e contributi			
Centro semiresidenziale 'Arcobaleno'	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Progetto 'Raggruppamenti'	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Centro di aggregazione 'Casa in Piazzetta'	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Progetto 'Sportello Casa'	0,00	0,00	0,00
Progetto Educazione Finanziaria	10.000,00	6.000,00	6.000,00
Contributi e patrocini	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale costi per progetti e contributi	55.000,00	51.000,00	51.000,00
Totale Costi	725.500,00	611.500,00	611.500,00
Imposte d'esercizio (ires + irap)	55.000,00	55.000,00	55.000,00
utile esercizio	6.245,07	740,00	740,00
Totale a pareggio	786.745,07	667.240,00	667.240,00

Appendice Manutenzioni

Budget degli Investimenti ex Art. 5 del Regolamento di contabilità

Lavori su fabbricati totale manutenzione ordinaria annua	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Manutenzione straordinaria immobili edile	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Manutenzione straordinaria immobili elettrico	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Manutenzione straordinaria immobili termoidraulico	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale Lavori su fabbricati	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Lavori su fabbricati Manutenzione straordinaria	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Manutenzione straordinaria immobili edile	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Manutenzione straordinaria immobili elettrico	20.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzione straordinaria immobili termoidraulico	20.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Manutenzione straordinaria	70.000,00	50.000,00	50.000,00
Investimenti immobilizzazioni immateriali	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Informatizzazione, dematerializzazione e conservazione digitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale investimenti immobilizzazioni immateriali	10.000,00	10.000,00	10.000,00

RICAVI D'ESERCIZIO	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<i>Ricavi da affitti</i>			
Fitti attivi	590.000,00	590.000,00	590.000,00
<i>Totale ricavi da affitti</i>	<i>590.000,00</i>	<i>590.000,00</i>	<i>590.000,00</i>
<i>Ricavi da contributi</i>			
Contributo terzo settore progetto educazione finanziaria	5.000,00	0,00	0,00
Contributo Soprintendenza (tetto Marconi)	114.505,07	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>124.005,07</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>
<i>Rimborsi</i>			
Rimborsi pozzi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Rimborsi comodati	16.240,00	16.240,00	16.240,00
Rimborsi assicurazione	0,00	0,00	0,00
Rimborsi Consorzio Medio Valdarno	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Totale rimborsi</i>	<i>21.240,00</i>	<i>21.240,00</i>	<i>21.240,00</i>
<i>Sopravvenienze attive</i>			
Sopravvenienze attive	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>Totale ricavi da proventi finanziari</i>	<i>6.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>6.000,00</i>
<i>Plusvalenze da cessione immobili</i>			
Plusvalenza cessione immobili	42.000,00	42.000,00	42.000,00
<i>Totale ricavi da plusvalenze cessione immobili</i>	<i>42.000,00</i>	<i>42.000,00</i>	<i>42.000,00</i>
<i>Altri ricavi e proventi</i>			
Recupero spese contrattuali	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>
Totale Ricavi	786.745,07	667.240,00	667.240,00

ISTITUTI RAGGRUPPATI A.P.S.P. - Bilancio di previsione 2024-2026 – budget finanziario

ATTIVITÀ	Anno 2024	flusso	Anno 2025	flusso	Anno 2026	flusso
Manutenzione e riparazione beni propri	8282,00	0,00	8282,00	0,00	8282,00	0,00
Software e programmi applicativi	37280,00	10000,00	47280,00	10000,00	57280,00	10000,00
Spese pubblicità da ammortizzare	2500,00	0,00	2500,00	0,00	2500,00	0,00
Fabbricati	7038161,00	-150000,00	6888161,00	-150000,00	6738161,00	-150000,00
Macchine elettrom. d'ufficio	7266,00	1500,00	8766,00	1500,00	10266,00	1500,00
Beni strumentali inferiori € 516,46	1621,00	0,00	1621,00	0,00	1621,00	0,00
Mobili e arredi	46210,00	0,00	46210,00	0,00	46210,00	0,00
Macchine e impianti generici	3634,00	0,00	3634,00	0,00	3634,00	0,00
Terreni	4359113,00	0,00	4359113,00	0,00	4359113,00	0,00
Lavori su fabbricati	658348,00	49638,73	686504,00	28156,00	715046,00	28542,00
Clienti	250000,00	-5000,00	250000,00	0,00	250000,00	0,00
Carta prepagata	221,00	0,00	221,00	0,00	221,00	0,00
Vival Banca	321743,00	11157,34	416708,00	94965,00	519000,00	102292,00
Caript	12000,00	-3000,00	12000,00	0,00	12000,00	0,00
Cassa	100,00	18,00	100,00	0,00	100,00	0,00
Crediti v/puccini conversini	7000,00	0,00	7000,00	0,00	7000,00	0,00
Credito Coop. Amicizia 2000	40826,00	0,00	40826,00	0,00	40826,00	0,00
Clienti c/fatture da emettere	28884,00	-1500,00	28935,00	51,00	29435,00	500,00
Crediti diversi	3000,00	16,00	3000,00	0,00	3000,00	0,00
crediti vs inail	190,00	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00
Totale attività	12826379,00	-87169,93	12811051,00	-15328,00	12803885,00	-7166,00

finanziario 2024-2026

PASSIVITÀ	Anno 2024	flusso	Anno 2025	flusso	Anno 2026	flusso
Fornitori	130614,00	-35000,00	120000,00	-10614,00	130000,00	10000,00
Erario c/ires-irap	55000,00	0,00	55000,00	0,00	55000,00	0,00
Erario c/iva	2500,00	0,00	2500,00	0,00	2500,00	0,00
Fondo patrimoniale	11264917,00	0,00	11264917,00	0,00	11264917,00	0,00
Fondo riserva ordinario	747360,00	3510,00	766803,00	19443,00	769303,00	2500,00
Fondo amm. lavori su fabbricati	149275,00	19750,00	169869,00	20595,00	190465,00	20596,00
Risultati esercizi	6245,00	2735,07	740,00	-5506,00	740,00	0,00
Fondo svalutazione crediti generico	100000,00	0,00	100000,00	0,00	100000,00	0,00
Fondo svalutazione crediti generico	160450,00	0,00	160450,00	0,00	160450,00	0,00
Fornitori c/fatture da ricevere	20150,00	137,00	20100,00	-50,00	20200,00	100,00
Erario c/ritenute da versare-deb. Trib.	400,00	394,00	500,00	100,00	500,00	0,00
Depositi cauz. Ricevuti	12120,00	265,00	12390,00	270,00	12580,00	190,00
Dipendenti c/retribuzioni	2500,00	0,00	2500,00	0,00	2500,00	0,00
Debiti c/inpdap	1620,00	-153,00	2000,00	380,00	2000,00	0,00
Debiti tributari	1298,00	692,00	1000,00	-298,00	1000,00	0,00
ratei passivi	2500,00	500,00	2300,00	-200,00	2300,00	0,00
Debiti CDP	0,00	0,00				
Debiti diversi		0,00		0,00		0,00
Debiti per imu/tasi da ravvedere	169430,00	-80000,00	129982,00	-39448,00	89430,00	-40552,00
Totale passività	12826379,00	-87169,93	12811051,00	-15328,00	12803885,00	-7166,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00