FONDAZIONE POLO DELL'INFANZIA DI BRENDOLA
Sede legale: Via Martiri delle Foibe, 10 - 36040 Brendola (VI) – Tel 0444 409169 C.F. 04345020244 P. IVA 04345020244

SCUOLA DELL'INFANZIA E NIDO INTEGRATO
Via Martiri delle Foibe, 10 - 36040 Brendola (VI) – Tel 0444/409169
Sito: www.poloinfanzia.it - Email: segreteria@poloinfanzia.it - Posta Elettronica Certificata: scuoleinfanziabrendola@pec.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

La Fondazione Polo dell'infanzia di Brendola è un'istituzione di recente formazione che ha come attività quasi esclusiva la gestione del polo dell'infanzia. Quando si parla di bilancio previsionale si cerca di immaginare gli accadimenti futuri. Servono quindi dei dati storici di partenza per ipotizzare gli accadimenti e quindi dare loro una valorizzazione. Le fonti informative sono diverse in quanto non abbiamo ancora una storicità come fondazione che permetta di prendere dei dati sufficientemente stabili.

FONDAZIONE POLO DELL'INFANZIA DI BRENDOLA		
	PREVISIONALE	
	2023	NOTE
Ricavi per rette generale	**423.380**	
Ricavi rette infanzia	295.000	Calcolato ad euro 180 x bambino X 145 Bambini X 10 mesi + iscrizione
Ricavi rette Nido	117.580	Calcolato con 29 bambinidi cui 16 x 320/mese e 13 x 400/mese+ 140 iscrizione
Rimborso mensa stimato	10.000	Sulla base del 2022
Altri ricavi	**288.000**	
Contributi regione Veneto	33.000	Su base storica
Contributi Ministero P.I.	83.000	Su base storica
Contributi Comune straordinari	0	
contributi Comune	145.000	I 100/bambino/mese (10 mesi)
Contributo Fondo nazionale 0-6	22.000	Dati anni precedenti
Erogazioni liberali	5.000	Su base storica
Interessi attivi	0	
Totale Ricavi	*711.380*	
Costi acquisto materie prime e merci quali pasti, materiali di consumo e piccola attrezzatura	50.000	Dato al 30/9/2022 proporzionato al 31/12 e arrotondato per eccesso
Costi per servizi	30.000	Su base storica
Progetti integrativi/formativi	15.000	
Costi licenza software	3.000	
Riparazioni e manutenzioni	2.000	
Spese banca	1.500	
Energia	10.000	Previsto incremento del 30%
Telefoni	2.000	
Acqua	2.500	
Riscaldamento	20.000	
Consulenza paghe e contabilità	17.000	Inserito compenso Revisore
Costo del personale	545.000	Costo del personale tra base storica e confronto con consulente del lavoro +aggiornamento contrattuale
Ammortamenti	5.000	Conteggio puntuale
Varie (bolli, cancelleria, quote associative, ecc)	5.400	
Interessi passivi	0	
Imposte (Irap)	2.000	
Imposte (Ires)	0	
Fondo imprevisti eventuali	0	
Totale Costi	*710.400*	
Risultato esercizio	**980**	

Nello specifico abbiamo usato:

a) Dati storici aggiornati al 30.9.2022 poi riportati al 31.12 con la formula "diviso 9 X 12";

b) Dati utilizzati nel previsionale 2022 elaborato a novembre 2021;

c) Per avere un confronto annuale è stato usato anche un bilancio del 2019 (ex parrocchia) in quanto l'ultimo anno senza covid 19 e precedente al passaggio alla fondazione;

d) Dati storici annuali 2021 e 2022 per i contributi da incassare;

e) Proiezioni elaborate dal consulente del lavoro per il costo del personale.

Andiamo a spiegare le principali voci:

1) Dal lato delle entrate per Rette si è utilizzato il valore della retta da euro 190/mese per 10 mesi per 145 bambini per la materna + 140 di iscrizione per 145 bambini;

2) Per il Nido, 16 bambini ad euro 320 mese per 11 mesi e 13 ad euro 400 X 11 mesi + 140 di iscrizione;

3) I contributi da parte degli enti sono su base storica a cui si aggiunge la convenzione con il comune che è già nota (100€ x bambino X 10 mesi per la scuola dell'infanzia);

4) Le erogazioni liberali e le entrate per i pasti (si paga solo quello che si consuma) sono una stima prudenziale;

5) I costi per refezioni e materiale didattico derivano dal dato al 30.9.2022, opportunamente aggiornato e arrotondato ad euro 50.000. Nel previsionale 2022 era stato messo 45.900, l'aumento è probabile e concreto;

6) E' stato inserito un costo per progetti integrativi e formazione di euro 15.000 per migliorare la qualità del servizio; è questa una voce che anche in tempi difficili non può essere ignorata. Riteniamo che ricercare la qualità sia un impegno prioritario

7) Faccio notare i dati dell'energia e del riscaldamento; E' noto a tutti l'andamento dei prezzi e degli aumenti e pertanto sulla base del consumo precedente non possiamo che mettere in previsione per l'energia euro 10.000; per il riscaldamento, sempre con la stessa logica, pur con tutti i risparmi possibili l'importo previsionale è di 20.000€;

8) Il costo del personale ammonta ad euro 545.000. (Il calcolo parte da conteggio del costo del personale aggiornato e definitivo al 30.9.2022 di euro 399.000: 9 X 12 = 532.000 compreso di banca ore) .A questo si deve aggiungere l'aumento contrattuale che è partitodal mese di settembre corrente

9) Le altre sono piccole cose.

Pertanto la previsione di bilancio 2023 prevede:

- Entrate euro 711.380 –
- Uscite euro 710.400
- Utile euro 9.80.