

CASALECCHIO DELLE CULTURE

Istituzione dei Servizi Culturali del Comune di Casalecchio di Reno

Codice fiscale 01135570370 – Partita iva 00534551205
VIA DEI MILLE 9 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO

BILANCIO DI PREVISIONE AL 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
Macchine elettroniche	22.349	22.349
Arredi	2.653	2.653
Attrezzatura	10.977	10.977
Impianto telefonico	5.159	5.159
- Fondo ammort. E svalutaz. Immob. materiali	41.138 -	41.138 -
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
Verso Comune di Casalecchio di Reno	572.979	722.980
Crediti v/Regione	42.515	34.000
Crediti v/Provincia		
Fatture da emettere	60.886	41.863
Totale	676.380	798.843
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0

C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	676.380	798.843
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	676.380	798.843

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO	0	0
I) Capitale	0	0
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:	0	0
Riserva finalizzata nei confronti dei giovani	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Eccedenza di trasferimento	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	0	0
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) acc.to per dot.ni tecn., multim., segn.ta C.G. Blogos e Casa Conoscenza	15.573	15.573
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio	660.807	783.270
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE – PASSIVO	676.380	798.843

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a) 1. proventi concessione sale	4.200	4.000
a) 2. proventi per sponsorizzazioni	21.400	12.900
a) 3. proventi da Enti e Fondazioni	55.515	44.000
a) 4. proventi concessione strutture e servizi	11.690	10.963

a) 5. altri ricavi	10.596	4.000
1) TOTALE ricavi delle vendite e prestazioni	103.401	75.863
5) Altri ricavi e proventi		
b) Contributi in c/esercizio	572.979	722.980
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	572.979	722.980
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	676.380	798.843
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B 6 Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:		
B 6 f materiale bibliografico, audiovisivi e fotografici	50.500	55.900
B 6 g cancelleria e stampati	2.000	3.000
B 6 h materiali vari di consumo	4.612	4.500
B 6 i materiali e beni di servizio	9.000	11.000
B 6 l abbonamenti	5.000	5.000
Totale materie prime,sussidiarie, di consumo e di merci	71.112	79.400
7 per servizi		
7 b informazione e pubblicità	41.700	54.200
7 c postali	3.000	3.200
7 d energia elettrica	35.470	38.800
7 e riscaldamento	600	1.000
7 f acqua	2.350	2.700
7 g spese telefoniche	8.000	8.500
7 h pulizia locali ed arredi	72.980	75.150
7 i gestione servizi in convenzione	288.785	300.780
7 l prestazioni artistiche	4.000	8.200
7 n collaborazione e prestazioni professionali	49.300	64.191
7 o altre prestazioni specialistiche e manodopera	28.000	38.070
7 q spese di rappresentanza	2.000	3.500
7 r partecipazioni ad iniziative esterne	46.432	70.382
7 s spese minute e varie di servizio	1.815	2.700
Totale prestazioni di servizio	584.432	671.373
8 Costo per il godimento beni di terzi	15.836	18.200
9 per il personale:		
9 Totale costo del personale	0	0
14 oneri diversi di gestione	4.800	29.750
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	676.180	798.723
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	200	120
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0
16)Altri proventi finanziari		
d) proventi finanziari diversi dai precedenti		
d4) da altri	0	0
16 TOTALE Altri proventi finanziari	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari verso		
d) altri	200	120
17) TOTALE interessi e altri oneri finanziari verso	200	120

15+16-17 TOTALE DIFF.PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		
23) Eccedenza di trasferimento	0	0

CASALECCHIO DELLE CULTURE
Istituzione dei Servizi Culturali del Comune di Casalecchio di Reno

Codice fiscale 01135570370 – Partita IVA 00534551205
VIA DEI MILLE 9 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO

Nota integrativa abbreviata ex Art.2435 bis C.C. al bilancio di
previsione al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

Criteri di formazione

Si premette che il bilancio al 31/12/2012 che ci si accinge a commentare consiste in una previsione di ricavi e spese che si dovrebbero verificare nel corso dell'anno 2012.

Il presente bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.M. 26/04/1995, il quale prevede per le istituzioni dell'art. 114, comma 2, del decreto Legislativo 267/2000, soggetti gestori di servizi sociali senza rilevanza imprenditoriale e senza personalità giuridica, uno schema di bilancio ed il rinvio, in quanto applicabili e per quanto possibile alle norme contenute nel Codice Civile in materia di bilanci ed in particolare gli articoli 2423 e successivi.

Ci si limiterà all'esposizione dei criteri di valutazione delle voci di bilancio più significative.

Criteri di valutazione

Il presente bilancio di previsione è stato redatto rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società ai sensi dell'art. 2435 bis del C.C..

La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, non si è reso necessario esperire deroghe alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art.2423, comma 4 C.C..

PARTE B) CONTENUTO DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali pari ad euro 41.138,00, sono state valutate al costo storico d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Il saldo

delle immobilizzazioni materiali si intende al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

CREDITI

Sono iscritti in bilancio al presunto valore di realizzo, il dato esposto in bilancio deriva da una previsione di bilancio in equilibrio. L'importo più consistente si riferisce al credito nei confronti del Comune di Casalecchio di Reno pari ad euro 572.979,00. L'importo di euro 42.515,00 corrisponde al totale dei contributi che la Regione Emilia Romagna erogherà per progetti nel settore giovanile che andremo ad attuare quali "Guarda Oltre"- "Educativa di strada", progetto Azione Legalità e progetto Mafie e nel settore attività culturali per i progetti Politicamente Scorretto. L'importo di euro 60.886,00 corrisponde a futuri incassi dell'Istituzione per l'attività di sponsorizzazione, noleggio sale, corsistica, contributi di Enti e Fondazioni e canoni di concessione struttura e servizio del centro giovanile e concessione spazi Casa della Solidarietà.

PASSIVO

FONDO PER RISCHI ED ONERI

Il fondo per rischi ed oneri è stato costituito in previsione del sostenimento di interventi a prevalenza conto capitale per migliorare le dotazioni tecnologiche, multimediali e di segnaletica del Centro Giovanile Blogos e della Casa della Conoscenza. L'importo di euro 15.573,00 rappresenta la quota residua a disposizione.

DEBITI

Il valore dei debiti iscritti nel bilancio di previsione è ovviamente ipotetico, è stato calcolato in ipotesi di situazione di equilibrio economico-finanziario.

PARTE C) CONTO ECONOMICO

I costi ed i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento.

Il valore della produzione comprende i proventi delle iniziative culturali, dei corsi organizzati, del noleggio delle sale, il canone di concessione struttura e servizio centro giovanile, il rimborso utenze e spazi della Casa della Solidarietà, dai contributi ricevuti dalla Regione Emilia Romagna e dalle sponsorizzazioni che si presume riceverà per gli eventi che l'Istituzione intende sviluppare nel corso dell'anno 2012, nonché il contributo del Comune di Casalecchio di Reno per la copertura dei costi di gestione.

Componente fondamentale del valore di produzione è il contributo in conto esercizio del Comune di Casalecchio di Reno pari ad euro 572.979,00.

Nei costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo pari ad euro 71.112,00 ci sono le spese per acquisto di materiale bibliografico, la cancelleria e altri materiali vari quali etichette, tessere elettroniche, così ripartiti per i vari settori di spesa:

COSTO	CULTURA	GIOVANI	BIBLIOTECA	SERVIZI GEN
Materiale bibliografico, audiovisivi e fotografico: acquisto libri,cd, dvd			50.500,00	
Abb.quotidiani ed in edicola			5.000,00	
Cancelleria e stampati				2.000,00
Materiali vari di consumo	200,00	500,00		12.912,00
TOTALI	200,00	500,00	55.500,00	14.912,00

Le voci più consistenti dei costi di produzione sono i servizi pari ad euro 584.432,00, qui di seguito tramite un prospetto riportiamo la ripartizione nelle varie attività svolte dall'Istituzione per iniziative culturali rivolte ai giovani e per iniziative bibliotecarie, per servizi generali e per l'associazionismo e il volontariato che coinvolgono tutte le attività:

COSTO	ATTIVITA'	SPESA
Informazione e pubblicità:		
mat.le stampa a Mente Fresca	CULTURA	400
mat.le stampa Politicamente scorretto	CULTURA	4.000
acq. Spazi pubblicitari Politicamente scorretto	CULTURA	5.000
Affissioni Politicamente scorretto	CULTURA	2.300
mat.le stampa la città dei cittadini	CULTURA	400
mat.le stampa rassegna cinema	CULTURA	900
grafica rassegna cinematografica	CULTURA	1.000
Stampa materiali Istituzione	SERVIZI GENERALI	3.200
progetto com.ne esterna Ist	SERVIZI GENERALI	8.000
progettazione grafica	SERVIZI GENERALI	15.000
servizi internet agg. Siti	SERVIZI GENERALI	1.500
INFORMAZIONE E PUBBLICITA'	CULTURA	14.000
	SERVIZI GENERALI	27.700
POSTALI	SERVIZI GENERALI	3.000
Energia elettrica		
Casa della Conoscenza	SERVIZI GENERALI	34.700
Sede Via Marconi, 14	SERVIZI GENERALI	770

ENERGIA ELETTRICA	SERVIZI GENERALI	35.470
RISCALDAMENTO	SERVIZI GENERALI	600
Sede Via Marconi,14		
Acqua		
Casa della Conoscenza	SERVIZI GENERALI	2.200
Sede Via Marconi,14	SERVIZI GENERALI	150
ACQUA	SERVIZI GENERALI	2.350
SPESE TELEFONICHE	SERVIZI GENERALI	8.000
Casa della Conoscenza		
Pulizia locali ed arredi:		
Casa Conoscenza ord-stra	SERVIZI GENERALI	70.787
Cont igien.spazi culturali	SERVIZI GENERALI	1.593
Pulizia locali ed arredi:		
Pulizie straordinarie Politicamente scorretto	CULTURA	600
PULIZIA LOCALI ED ARREDI	SERVIZI GENERALI	72.380
	CULTURA	600
Gestione servizi in conv.:		
gestione Centro giovanile	GIOVANI	82.000
gestione Teatro Comunale	CULTURA	100.000
q.ta annuale zona culturale Bazzanese	CULTURA	16.000
Convenzione cinematografica	CULTURA	6.585
servizi integr. Bibliotecaria	BIBLIOTECA	75.000
q.ta annuale zona bibliotecaria Bazzanese	BIBLIOTECA	9.200
GESTIONE SERVIZI IN CONVEN.	BIBLIOTECA	84.200
	CULTURA	122.585
	GIOVANI	82.000
PRESTAZIONI ARTISTICHE	CULTURA	
Program.ne att.tà culturali		2.000
Program.ne Politicamente Scorretto		2.000
Coll.ni prest.ni professionali		
Promozione della lettura	BIBLIOTECA	7.000
Formazione professionale	BIBLIOTECA	500
Coll.ni prest.ni professionali		
Prest. Prof. Prog.ne culturale	CULTURA	5.000
Prest. Prof. Politicamente S.	CULTURA	8.000
Coll.ni prest.ni professionali		
Progetto coordinamento web radio e tv	GIOVANI	17.800
Coll.ni prest.ni professionali		
Revisori dei conti	SERVIZI GENERALI	4.500
Assistenza contabile e fiscale	SERVIZI GENERALI	6.500

COLL.NI PREST.NI PROFESSIONALI	BIBLIOTECA	7.500
	CULTURA	13.000
	GIOVANI	17.800
	SERVIZI GENERALI	11.000
Altre prest.ni specialistiche e Servizi tecnici Casa della C.	CULTURA	1.200
Servizi tecnici a Mente Fresca	CULTURA	1.000
Servizi tecnici Politicamente s.	CULTURA	3.000
Ospitalità Politicamente Scorretto	CULTURA	5.000
Ospitalità La Città dei Cittadini	CULTURA	1.500
Ospitalità rassegna cinematografica	CULTURA	1.000
Servizi tecnici rassegna cinematografica	CULTURA	2.500
Altre prest.ni specialistiche e Contr. Ass.za biblioteca RFID	SERVIZI GENERALI	3.000
Servizi tecnici ed organizzativi	SERVIZI GENERALI	8.000
Contratto di vigilanza Casa della Conoscenza	SERVIZI GENERALI	1.800
ALTRE PREST.NI SPECIALISTICHE	CULTURA	15.200
	SERVIZI GENERALI	12.800
SPESE DI RAPPRESENTANZA	SERVIZI GENERALI	2.000
Partecipazione ad iniziative esterne contributi:		
Partecipazione ad iniziative esterne contributi:		
Reno Folk Festival	CULTURA	2.500
Scuole secondarie progetti teatrali	CULTURA	2.000
Banda Musicale	CULTURA	2.000
Ass.ne lungo Reno Tripoli	CULTURA	700
Ass.ne Cooperare con libera Terra	CULTURA	500
Contributo Ass.ni Piano di Riparto	CULTURA	500
Partecipazione ad iniziative esterne contributi:		
contr. Ass.ni tavolo C.ro Giovan. Blogos	GIOVANI	10.000
Partecipazione ad iniziative esterne contributi:		
iniziative pace solidarietà	ASSOCIAZIONISMO E	1.200
Diritti e partecipazioni Valorizzazione par	VOLONTARIATO	1.000
Sportello per le vittime		6.000
Iniziative gemellaggio		2.000
Valorizzazione del volontariato	ASSOCIAZIONISMO E	2.200
Casa per la pace la filanda	VOLONTARIATO	6.700
Celebrazioni Onoranze ricevimento		4.800
Contr. Enti diversi per finalità culturali		4.332

PARTECIPAZIONE AD INIZIATIVE ESTERNE CONTRIBUTI	ASSOCIAZIONISMO VOLONTARIATO CULTURA GIOVANI	E 28.232 8.200 10.000
Sp.varie e minute di servizio Politicamente scorretto Varie ed imprevisti – proiezioni cinematografiche	CULTURA CULTURA	500 1.315
SP.VARIE E MINUTE DI SERVIZIO	CULTURA	1.815
TOTALI	ASSOCIAZIONISMO VOLONTARIATO BIBLIOTECA CULTURA GIOVANI SERVIZI GENERALI	E 28.232 91.700 179.400 109.800 175.300

La previsione delle spese in tutte le specifiche voci è diminuita rispetto all'anno 2011 in quanto la minore disponibilità di risorse ha reso necessario una minore utilizzazione dei servizi, la soppressione di iniziative e la diminuzione della partecipazione dell'Istituzione a progetti delle associazioni.

Il costo per godimento di beni di terzi pari ad euro 15.836,00 si riferisce al canone di locazione dell'immobile, il noleggio fotocopiatrice di via Marconi n. 14, attuale sede, e al noleggio di arredi e attrezzature per iniziative svolte nel settore della cultura quali A mente fresca, Politicamente scorretto e per la rassegna cinematografica.

Negli oneri diversi di gestione pari ad euro 4.800,00 sono comprese i diritti S.I.A.E. dovuti per le varie manifestazioni.

Gli oneri finanziari si riferiscono alle spese inerenti la tenuta del conto di tesoreria.

Si osserva che il costo dei dipendenti impiegati presunto per l'esercizio 2012, per un totale di Euro 457.736,64 trova copertura nei costi di personale dell'Ente e pertanto tali costi non sono inseriti nel bilancio dell'Istituzione dei Servizi Culturali. Al fine di fornire un'analisi chiara ed esauriente del costo dei dipendenti abbiamo redatto la seguente tabella per il personale a tempo indeterminato e personale a tempo determinato:

Servizi generali, Attività culturali e giovanili		
CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	PERIODO
D4	Funzionario culturale	annuo
D1	Istruttore direttivo addetto alla comunicazione	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo

C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
C1	Istruttore amministrativo culturale	annuo
B3	Operatore tecnico specializzato	
Attività Bibliotecarie		
CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	PERIODO
D4	Funzionario bibliotecario	annuo
C5	Istruttore bibliotecario culturale (PT 24H)	annuo
C4	Istruttore bibliotecario culturale (PT 30h)	annuo
C1	Istruttore bibliotecario culturale	annuo
C1	Istruttore bibliotecario culturale	annuo
C1	Istruttore bibliotecario culturale	annuo
B3	Collaboratore culturale bibliotecario	annuo
B3	Collaboratore culturale bibliotecario	annuo
A	Commesso	annuo

La presente Nota Integrativa, vuole rappresentare in maniera chiara e veritiera, soprattutto nell'analisi del conto economico, i costi e le entrate presunte necessari per mantenere le attività di carattere culturale ed educativo che l'Istituzione andrà a svolgere nel corso dell'anno 2012.