Allegato A

VARIAZIONE N. 2
BILANCIO TRIENNALE 2023-2025

Firenze, giugno 2023

- BILANCIO PREVENTIVO - SCHEMI DI BILANCIO
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 2023-2024-2025 - SCHEMI DI BILANCIO

BILANCIO PREVENTIVO 2023						
			Descrizione	**PREVENTIVO 2023 (Decreto ARTI n. 157 del 23/03/2023)**	**Proposta**	**PREVENTIVO VARIATO**
A			**VALORE DELLA PRODUZIONE**			
	1		**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**	**83.465.872**	**12.827.561**	**96.293.433**
		a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	21.656.164		21.656.164
		b	Contributi della Regione per il funzionamento	28.081.429		28.081.429
		c	Altri contributi da Regione			
		d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	30.107.037	12.827.561	42.934.598
		e	Contributi da altri soggetti pubblici	3.621.242		3.621.242
		f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
	2		**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti**			
	3		**Variazione dei lavori in corso su ordinazione**			
	4		**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**			
	5		**Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio**	**807.405**	**-133.165**	**674.240**
		a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	166.189		166.189
		b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	641.216	-133.165	508.051
			TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	**84.273.277**	**12.694.396**	**96.967.673**
B			**COSTI DELLA PRODUZIONE**			
	6		**Acquisti di beni**	**155.000**		**155.000**
	7		**Acquisti di servizi**	**10.041.405**	**702.716**	**10.744.121**
		a	Manutenzione e riparazioni	2.603.351		2.603.351
		b	Altri acquisti di servizi	7.438.055	702.716	8.140.771
	8		**Godimento di beni di terzi**	**944.613**	**34.572**	**979.185**
	9		**Personale**	**40.143.838**	**0**	**40.143.838**
		a	Salari e stipendi	32.624.086		32.624.086
		b	Oneri sociali	7.519.752		7.519.752
		c	Trattamento di fine rapporto			
		d	Trattamento di quiescenza e simili			
		e	Altri costi			
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**641.216**	**-133.165**	**508.051**
		a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	466.688	-142.937	323.751
		b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	174.528	9.772	184.300
		c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
		d	Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	11		**Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**			
	12		**Accantonamenti per rischi e oneri**			
	13		**Altri accantonamenti**			
	14		**Oneri diversi di gestione**	**30.227.037**	**12.852.561**	**43.079.598**
		a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	30.107.037	12.827.561	42.934.598
		b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
		c	Altri oneri di gestione	120.000	25.000	145.000
			TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	**82.153.109**	**13.456.684**	**95.609.793**
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.120.168**	**- 762.288**	**1.357.880**
C			**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**			
	15		**Proventi da partecipazioni**			
	16		**Altri proventi finanziari**	**80.000**	**762.288**	**842.288**
		a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
		b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			
		c	Da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			
		d	Interessi attivi su conti correnti e depositi bancari e postali	80.000	762.288	842.288
		e	Proventi diversi dai precedenti			
	17		**Interessi passivi e altri oneri finanziari**			
			TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**80.000**	**762.288**	**842.288**
D			**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**			
	18		**Rivalutazioni**			
	19		**Svalutazioni**			
			TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	**0**		**0**
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**2.200.168**	**0**	**2.200.168**
	20		Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	**2.200.168**		**2.200.168**
	21		**UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**-€ 0,00**

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2023-2024-2025

			Descrizione	NUOVO PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2025
A			**VALORE DELLA PRODUZIONE**			
	1		**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**	**96.293.433**	**64.736.260**	**60.946.940**
		a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	21.656.164	32.865.511	32.865.511
		b	Contributi della Regione per il funzionamento	28.081.429	28.081.429	28.081.429
		c	Altri contributi da Regione			
		d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	42.934.598	3.789.321	0
		e	Contributi da altri soggetti pubblici	3.621.242	0	0
		f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
	2		**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti**			
	3		**Variazione dei lavori in corso su ordinazione**			
	4		**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**			
	5		**Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio**	**674.240**	**1.966.315**	**3.076.752**
		a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	166.189	166.189	166.189
		b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	508.051	1.800.126	2.910.563
			TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	**96.967.673**	**66.702.575**	**64.023.692**
B			**COSTI DELLA PRODUZIONE**			
	6		**Acquisti di beni**	**155.000**	**155.000**	**155.000**
	7		**Acquisti di servizi**	**10.744.121**	**13.857.082**	**13.847.082**
		a	Manutenzione e riparazioni	2.603.351	5.098.084	5.098.084
		b	Altri acquisti di servizi	8.140.771	8.758.998	8.748.998
	8		**Godimento di beni di terzi**	**979.185**	**1.007.113**	**1.007.113**
	9		**Personale**	**40.143.838**	**43.676.479**	**43.676.479**
		a	Salari e stipendi	32.624.086	35.491.417	35.491.417
		b	Oneri sociali	7.519.752	8.185.062	8.185.062
		c	Trattamento di fine rapporto			
		d	Trattamento di quiescenza e simili			
		e	Altri costi			
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**508.051**	**1.800.127**	**2.910.564**
		a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	323.751	1.381.051	2.131.451
		b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	184.301	419.076	779.114
		c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
		d	Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	11		**Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**			
	12		**Accantonamenti per rischi e oneri**			
	13		**Altri accantonamenti**			
	14		**Oneri diversi di gestione**	**43.079.598**	**3.934.321**	**145.000**
		a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	42.934.598	3.789.321	0
		b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
		c	Altri oneri di gestione	145.000	145.000	145.000
			TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	**95.609.793**	**64.430.121**	**61.741.238**
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.357.880**	**2.272.454**	**2.282.454**
C			**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**			
	15		**Proventi da partecipazioni**			
	16		**Altri proventi finanziari**	**842.288**	**147.500**	**137.500**
		a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
		b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			
		c	Da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			
		d	Interessi attivi su conti conti e depositi bancari e postali	842.288	147.500	137.500
		e	Proventi diversi dai precedenti			
	17		**Interessi passivi e altri oneri finanziari**			
			TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**842.288**	**147.500**	**137.500**
D			**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**			
	18		**Rivalutazioni**			
	19		**Svalutazioni**			
			TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	**0**	**0**	**0**
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**2.200.168**	**2.419.954**	**2.419.954**
	20		Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	**2.200.168**	**2.419.954**	**2.419.954**