

CENTRO EDUCAZIONE SPECIALE TRIESTE ONLUS

Sede in TRIESTE (TS) VIA MUZIO 9
C.F. 80016320329

BILANCIO AL 31/12/2022

		31/12/2022	31/12/2021
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
B) Immobilizzazioni			
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>			
2) Impianti e macchinario		4.980,40	8.906,20
06015101010 Impianti generici	A	3.951,84	3.951,84
06015101510 Impianti specifici	A	7.295,60	7.295,60
06015102010 Macchinari generici	A	4.739,69	3.865,39
06015102015 Macchinari specifici	A	9.554,16	9.554,16
06015151510 F.do amm. impianti specifici	A	-5.142,69	-3.673,35
06015152010 F.do amm. macchinari generici	A	-15.177,31	-11.846,55
06015152012 F.do amm. macchinari specifici	A	-240,89	-240,89
3) Attrezzature industriali e commerciali		11.045,27	8.501,27
06020102010 Attrezzatura generica	A	10.416,97	7.872,97
06020102015 Attrezzatura specifica	A	628,30	628,30
4) Altri beni		14.583,17	17.200,40
06025101010 Mobili e arredi	A	22.431,44	22.431,44
060251010Z Reti e materassi	A	1.308,91	1.308,91
06025101510 Hardware IT	A	16.576,08	15.581,08
06025102510 Autovetture e motocicli	A	77.200,00	77.200,00
060251035Z Telefoni cellulari	A	2.467,68	446,68
06025151010 F.do amm. mobili e arredi	A	-13.977,30	-11.114,26
06025151510 F.do amm. hardware IT	A	-13.483,75	-11.419,56
06025152510 F.do amm. autovetture e motocicli	A	-77.200,00	-77.200,00
0602710 Beni non superiori a € 516,46	A	2.112,57	2.112,57
0602715 F.do amm.to beni <= € 516,46	A	-2.852,46	-2.146,46
Totale Immobilizzazioni materiali		30.608,84	34.607,87
<i>III) Immobilizzazioni finanziarie</i>			
3) Altri titoli		75.000,00	100.000,00
07020101010 Titoli a reddito fisso IF	A	75.000,00	100.000,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie		75.000,00	100.000,00
Totale Immobilizzazioni (B)		105.608,84	134.607,87
C) Attivo circolante			
<i>II) Crediti</i>			
Crediti esigibili entro l'esercizio successivo		357.713,35	278.660,93
Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo		3.810,00	3.810,00
1) Crediti verso clienti			
a) Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo		325.864,71	244.093,43

			31/12/2022	31/12/2021
10010105	Crediti vs Comune di Muggia	A	34.055,75	19.553,79
10010106	Crediti vs Comune di Trieste	A	194.002,94	206.579,90
10010109	Crediti vs Regione FVG	A	5.971,91	13.920,00
100101095	crediti vs utenti	A	91.834,11	1.878,97
100101096	Crediti vs Azienda Sanitaria	A	0,00	2.160,77
Totale Crediti verso clienti			325.864,71	244.093,43
5-bis) Crediti tributari				
a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo			247,20	2.868,10
100301071	Crediti v/INAIL infort.dipendenti	A	247,20	2.868,10
Totale Crediti tributari			247,20	2.868,10
5-quater) Crediti verso altri				
a) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo			31.601,44	31.699,40
100301022	FONDAZIONE DI E DOPO DI NOI DONNA COLONN	A	20.000,00	20.000,00
100301024	Crediti vs istituti previd. e assist.	A	1.858,00	1.858,00
100301028	INPS differenze da reg. su ferie ap	A	9.743,44	9.621,06
100301050	Crediti vs Inail	A	0,00	220,34
b) Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo			3.810,00	3.810,00
100301525	Depositi cauzionali oltre es.succ.	A	3.810,00	3.810,00
Totale Crediti verso altri			35.411,44	35.509,40
Totale Crediti			361.523,35	282.470,93
IV) Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali			255.365,93	283.287,68
1201015	Unicredit 5600729	A	246.077,82	251.480,06
1201020	Conto Bancoposta	A	9.288,11	31.807,62
3) Danaro e valori in cassa			9.397,38	11.981,90
1202010	Cassa	A	1.145,42	4.071,00
1202050002	Cassa CSE Ralli	A	451,54	297,25
1202050003	Cassa CSE Via Veltro	A	257,95	337,26
1202050004	Cassa CSE Via Valmaura 39	A	1.872,19	866,56
1202050005	Cassa SAP Via Valmaura 55/7	A	1.288,92	718,01
1202050006	Cassa SAP Via Valmaura 55/8	A	1.197,47	437,23
1202050007	Cassa SAP Via Veltro	A	2.069,75	2.557,29
1202050008	Cassa CSE Via Paisiello	A	369,37	390,16
1202050009	Cassa SAP Via Valmaura 39	A	366,23	2.175,27
1202050011	Cassa SFA Giovani	A	378,54	79,29
1202050012	Cassa Repen	A	0,00	52,58
Totale Disponibilità liquide			264.763,31	295.269,58
Totale Attivo circolante (C)			626.286,66	577.740,51
D) Ratei e risconti attivi			92.220,00	110.338,12
140105	Ratei attivi-int.attivi su titoli	A	89.410,37	106.934,53
1401510	Risconti attivi	A	2.809,63	3.403,59
TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO			824.115,50	822.686,50

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto

I) Capitale	0,00	0,00
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00

		31/12/2022	31/12/2021
IV) Riserva legale		0,00	0,00
V) Riserve statutarie		0,00	0,00
VI) Altre riserve, distintamente indicate			
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0,00	0,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo		104.651,58	150.360,49
24010 Utili esercizi precedenti	P	104.651,58	150.360,49
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio		3.755,38	-45.708,91
Perdita ripianata nell'esercizio		0,00	0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0,00	0,00
Totale Patrimonio netto (A)		108.406,96	104.651,58
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
		185.122,99	186.138,36
30010 F.do T.F.R. lavorat. subordinati	P	185.122,99	186.138,36
30055 F.do T.F.R. trasf. Tesor. INPS	P	911.675,12	979.066,68
30056 Crediti vs Inps TFR F.do tesoreria	P	-911.675,12	-979.066,68
D) Debiti			
Debiti esigibili entro l'esercizio successivo		450.585,55	451.888,99
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo		80.000,00	80.000,00
4) Debiti verso banche			
a) Debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	23,56
1201055 Debiti vs banche entro es.succ.	A	0,00	23,56
Totale Debiti verso banche		0,00	23,56
5) Debiti verso altri finanziatori			
b) Debiti verso altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo		80.000,00	80.000,00
370155 Debiti vs CEST2	P	80.000,00	80.000,00
Totale Debiti verso altri finanziatori		80.000,00	80.000,00
7) Debiti verso fornitori			
a) Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo		77.410,20	53.414,06
3901010 Fornitori beni e servizi entro es.succ.	P	44.413,01	24.570,88
3901015 Fatture da ricevere entro es.succ.	P	32.997,19	28.080,93
3901050 Deb.comm. vs altri forn. entro es.succ.	P	0,00	762,25
Totale Debiti verso fornitori		77.410,20	53.414,06
12) Debiti tributari			
a) Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo		57.517,23	45.664,30
440102010 Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.	P	46.021,82	39.377,67
440102015 Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.	P	331,12	993,81
440103030 Debiti per add.li comunali entro es.	P	596,33	0,00
440103035 Debiti per add.li regionali entro es.	P	875,70	0,00
440103040 Debiti per imposte sostitutive entro es.	P	9.692,26	5.292,82
Totale Debiti tributari		57.517,23	45.664,30
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
a) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo		69.655,35	92.132,56
4501010 Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.	P	66.957,68	89.759,89
4501015 Debiti vs INPS anni precedenti	P	386,00	386,00
4501020 Debiti verso INAIL entro es. succ.	P	562,56	0,00
450110 Debiti vs fondi prev.complem.	P	1.749,11	1.986,67

	31/12/2022	31/12/2021
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	69.655,35	92.132,56
14) Altri debiti		
a) Altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo	246.002,77	260.654,51
460102010 Dipendenti c.to retribuzioni	P 142.977,63	124.974,11
460102035 Dipendenti c/ferie maturate	P 102.786,61	135.282,28
460102520 Debiti verso sindacati c/to ritenute	P 238,53	398,12
Totale Altri debiti	246.002,77	260.654,51
Totale Debiti (D)	530.585,55	531.888,99
E) Ratei e risconti passivi	0,00	7,57
4801010 Ratei passivi	P 0,00	7,57
TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO	824.115,50	822.686,50

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.258.059,37	3.028.918,25
A010101 quote associative (ist.)	R 36.747,20	37.825,00
A010102 utenti/contributo retta (ist.)	R 406.979,99	229.955,76
A010103 Convenzione Comune Muggia (ist.)	R 239.589,69	240.110,62
A010104 Convenzione Comune Trieste (ist.)	R 2.524.742,49	2.521.026,87
A010108 contributi da altri enti/fond. (ist.)	R 50.000,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in conto esercizio	2.663,84	45.778,20
A010501 altri contr. da enti pubblici (ist.)	R 0,00	36.243,50
A010503 contr. "5 per mille" (ist.)	R 2.663,84	2.744,70
A010531 credito imposta sanificazione (ist.)	R 0,00	6.790,00
b) Altri ricavi e proventi	69.852,33	83.159,17
A010506 altre elargizioni/donaz. (ist.)	R 63.433,74	75.653,45
A010510 rimborsi attivi (ist.)	R 0,00	2.830,00
A010511 rimborsi per soggiorni (ist.)	R 4.900,00	4.650,00
A010525 sopravv. attive (ist.)	R 1.487,37	0,00
A010530 arrotondamenti attivi (ist.)	R 31,22	25,72
Totale Altri ricavi e proventi	72.516,17	128.937,37
Totale Valore della produzione (A)	3.330.575,54	3.157.855,62

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.932,77	13.741,19
B01010101 acq. materiali di consumo (ist.)	C 0,00	149,06
B01010115 acq. carburanti (ist.)	C 9.932,77	13.592,13
7) Per servizi	560.880,80	518.306,68
B01010201 spese manut. e ripar. beni propri (ist.)	C 4.007,19	6.954,08
B01010202 spese manut. ripar. beni di terzi (ist.)	C 14.157,32	7.978,74
B01010205 spese manut. e ripar. automezzi (ist.)	C 8.945,17	8.020,10
B01010210 canoni di assistenza e manut. (ist.)	C 941,16	2.938,73
B01010211 utenze telef. fisse (ist.)	C 6.346,77	12.254,96
B01010212 utenze telef. cellulari (ist.)	C 912,51	736,77
B01010213 utenze energia elettr. (ist.)	C 20.145,28	11.947,64
B01010214 utenze acqua (ist.)	C 5.936,61	5.557,14
B01010215 utenze gas (ist.)	C 11.503,05	9.639,56
B01010216 spese di pulizia (ist.)	C 156.030,60	145.693,41
B01010217 spese per assicurazioni (ist.)	C 6.068,03	6.616,12

		31/12/2022	31/12/2021
B01010218	spese partec. corsi/conv. (ist.)	C 8.836,25	3.034,66
B01010219	spese postali (ist.)	C 133,90	191,78
B01010221	spese di pubblicità (ist.)	C 924,00	4.001,80
B01010222	canoni internet/lic.software (ist.)	C 569,93	258,49
B01010224	spese per servizi bancari (ist.)	C 1.474,70	1.382,09
B01010224P	spese per servizi postali (ist.)	C 147,30	102,80
B01010225	consulenze cont.-fisc.-paghe (ist.)	C 29.427,59	29.243,66
B01010226	consulenze professionali (ist.)	C 8.979,65	2.792,61
B0101023	spese per ass.ni/bolli auto (ist.)	C 16.572,61	14.581,27
B01010230	compensi per collaborazioni (ist.)	C 0,00	22.200,00
B01010240	costo accompagnamenti protetti (ist.)	C 98.212,50	87.889,00
B01010241	costo pasti mensa (ist.)	C 115.500,74	95.892,10
B01010242	costo assistenza sanitaria (ist.)	C 3.101,16	4.222,00
B01010245	prestazioni professionali (ist.)	C 4.270,00	12.166,03
B01010255	spese per servizi vari (ist.)	C 1.631,86	1.870,20
B01010260	spese per assistenza domic. utenti (ist.)	C 31.026,92	20.140,94
B01010265	spese per servizi	C 5.078,00	0,00
8) Per godimento di beni di terzi		35.391,54	35.725,46
B01010301	canoni passivi di locazione (ist.)	C 32.689,91	34.403,31
B01010302	spese condominiali (ist.)	C 250,00	313,50
B01010303	oneri access. di locazione (ist.)	C 1.323,20	555,64
B01010305	noleggi passivi (ist.)	C 1.128,43	453,01
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi		1.821.197,59	1.780.581,52
B01010401	retrib. personale dipend. (ist.)	C 1.821.197,59	1.780.581,52
b) Oneri sociali		505.836,92	484.795,74
B01010410	contr. INPS dipendenti (ist.)	C 493.624,65	472.831,91
B01010420	premi INAIL dipendenti (ist.)	C 12.212,27	11.963,83
c), d), e) Trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		159.444,92	152.709,14
c) Trattamento di fine rapporto		151.247,89	138.829,03
B01010430	TFR dipend. accantonato (ist.)	C 23.472,65	9.953,25
B01010433	TFR dip. c/o F.do Tes. (ist.)	C 111.968,26	112.413,80
B01010434	TFR dip. Fondi Prev. Compl. (ist.)	C 13.059,87	15.656,48
B01010435	TFR dip. corrisp. nell'anno (ist.)	C 2.747,11	805,50
e) Altri costi		8.197,03	13.880,11
B01010440	altri costi personale dipend. (ist.)	C 8.197,03	13.880,11
Totale Costi per il personale		2.486.479,43	2.418.086,40
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a), b), c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		10.433,33	9.199,07
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		10.433,33	9.199,07
B01010505	ammort. immob. materiali (ist.)	C 10.433,33	9.199,07
Totale Ammortamenti e svalutazioni		10.433,33	9.199,07
14) Oneri diversi di gestione		230.919,15	219.545,18
B01010801	cancelleria e stampati (ist.)	C 309,84	3.848,77
B01010802	spese amministrative (ist.)	C 5.937,27	5.199,28
B01010803	libri / giornali / abbonamenti (ist.)	C 312,50	623,10
B01010804	imposta di bollo (ist.)	C 2.578,87	876,75
B01010805	imposta di registro (ist.)	C 125,00	394,00
B01010806	altre imposte e tasse (ist.)	C 5.376,88	2.190,00
B01010808	sanzioni (ist.)	C 1.820,43	368,61
B01010809	spese non documentate (ist.)	C 446,13	1.338,40

		31/12/2022	31/12/2021
B0101081	spese acquisto beni < 516,46 euro	C 1.194,98	523,98
B01010815	sopravv. passive (ist.)	C 1.739,44	30,00
B01010818	acq. biancheria sanitaria (ist.)	C 0,00	1.141,05
B01010819	spese per utenti comunità (ist.)	C 65.666,50	124.591,13
B01010820	spese per attività interne (ist.)	C 16.535,72	5.551,31
B01010821	spese per attività esterne (ist.)	C 46.192,44	49.247,57
B01010822	spese c/o centro per utenti (ist.)	C 51.510,65	5.613,43
B01010823	spese per farmacia (ist.)	C 8.058,71	7.934,09
B01010825	costi per soggiorni (ist.)	C 18.272,30	1.146,50
B01010829	contravv., multe, ammende (ist.)	C 46,18	359,34
B01010830	spese per abbigliamento utenti (ist.)	C 4.774,61	4.391,27
B01010831	spese legali (ist.)	C 0,00	4.160,00
B01010832	arrotondamenti passivi (ist.)	C 20,70	16,60
Totale Costi della produzione (B)		3.334.037,02	3.214.603,98
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A - B)		-3.461,48	-56.748,36
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
b), c) Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		0,00	0,00
d) Altri proventi, diversi dai precedenti			
5) Altri proventi, diversi dai precedenti, da altri		7.219,38	11.039,96
C0101	interessi attivi (ist.)	R 0,53	110,28
C0102	interessi attivi su titoli (ist.)	R 7.218,85	10.929,68
Totale Altri proventi, diversi dai precedenti		7.219,38	11.039,96
Totale Altri proventi finanziari		7.219,38	11.039,96
17) Interessi e altri oneri finanziari			
e) Interessi e altri oneri finanziari verso altri		2,52	0,51
D0110	altri oneri finanz. (ist.)	C 2,52	0,51
Totale Interessi e altri oneri finanziari		2,52	0,51
Totale Proventi e Oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)		7.216,86	11.039,45
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)		3.755,38	-45.708,91
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		3.755,38	-45.708,91