

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 <i>Impianti generici</i>	A	3.951,84	3.951,84
06015101510 <i>Impianti specifici</i>	A	7.295,60	7.295,60
06015102010 <i>Macchinari generici</i>	A	4.739,69	3.865,39
06015102015 <i>Macchinari specifici</i>	A	9.554,16	9.554,16
06015151510 <i>F.do amm. impianti specifici</i>	A	-5.142,69	-3.673,35
06015152010 <i>F.do amm. macchinari generici</i>	A	-15.177,31	-11.846,55
06015152012 <i>F.do amm. macchinari specifici</i>	A	-240,89	-240,89
3) Attrezzature industriali e commerciali		11.045,27	8.501,27
06020102010 <i>Attrezzatura generica</i>	A	10.416,97	7.872,97
06020102015 <i>Attrezzatura specifica</i>	A	628,30	628,30
4) Altri beni		14.583,17	17.200,40
06025101010 <i>Mobili e arredi</i>	A	22.431,44	22.431,44
060251010Z <i>Reti e materassi</i>	A	1.308,91	1.308,91
06025101510 <i>Hardware IT</i>	A	16.576,08	15.581,08
06025102510 <i>Autovetture e motocicli</i>	A	77.200,00	77.200,00
060251035Z <i>Telefoni cellulari</i>	A	2.467,68	446,68
06025151010 <i>F.do amm. mobili e arredi</i>	A	-13.977,30	-11.114,26
06025151510 <i>F.do amm. hardware IT</i>	A	-13.483,75	-11.419,56
06025152510 <i>F.do amm. autovetture e motocicli</i>	A	-77.200,00	-77.200,00
0602710 <i>Beni non superiori a € 516,46</i>	A	2.112,57	2.112,57
0602715 <i>F.do amm.to beni <= € 516,46</i>	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 <i>Titoli a reddito fisso IF</i>	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	<i>Crediti vs Comune di Muggia</i>		A 34.055,75	19.553,79
10010106	<i>Crediti vs Comune di Trieste</i>		A 194.002,94	206.579,90
10010109	<i>Crediti vs Regione FVG</i>		A 5.971,91	13.920,00
100101095	<i>crediti vs utenti</i>		A 91.834,11	1.878,97
100101096	<i>Crediti vs Azienda Sanitaria</i>		A 0,00	2.160,77
Totale Crediti verso clienti			<hr/> 325.864,71	<hr/> 244.093,43
5-bis) Crediti tributari				
a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo			247,20	2.868,10
100301071	<i>Crediti v/INAIL infort.dipendenti</i>		A 247,20	2.868,10
Totale Crediti tributari			<hr/> 247,20	<hr/> 2.868,10
5-quater) Crediti verso altri				
a) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo			31.601,44	31.699,40
100301022	<i>FONDAZIONE DI E DOPO DI NOI DONNA COLONN</i>		A 20.000,00	20.000,00
100301024	<i>Crediti vs istituti previd. e assist.</i>		A 1.858,00	1.858,00
100301028	<i>INPS differenze da reg. su ferie ap</i>		A 9.743,44	9.621,06
100301050	<i>Crediti vs Inail</i>		A 0,00	220,34
b) Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo			3.810,00	3.810,00
100301525	<i>Depositi cauzionali oltre es.succ.</i>		A 3.810,00	3.810,00
Totale Crediti verso altri			<hr/> 35.411,44	<hr/> 35.509,40
Totale Crediti			<hr/> 361.523,35	<hr/> 282.470,93
IV) Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali			255.365,93	283.287,68
1201015	<i>Unicredit 5600729</i>		A 246.077,82	251.480,06
1201020	<i>Conto Bancoposta</i>		A 9.288,11	31.807,62
3) Danaro e valori in cassa			9.397,38	11.981,90
1202010	<i>Cassa</i>		A 1.145,42	4.071,00
1202050002	<i>Cassa CSE Ralli</i>		A 451,54	297,25
1202050003	<i>Cassa CSE Via Veltro</i>		A 257,95	337,26
1202050004	<i>Cassa CSE Via Valmaura 39</i>		A 1.872,19	866,56
1202050005	<i>Cassa SAP Via Valmaura 55/7</i>		A 1.288,92	718,01
1202050006	<i>Cassa SAP Via Valmaura 55/8</i>		A 1.197,47	437,23
1202050007	<i>Cassa SAP Via Veltro</i>		A 2.069,75	2.557,29
1202050008	<i>Cassa CSE Via Paisiello</i>		A 369,37	390,16
1202050009	<i>Cassa SAP Via Valmaura 39</i>		A 366,23	2.175,27
1202050011	<i>Cassa SFA Giovani</i>		A 378,54	79,29
1202050012	<i>Cassa Repen</i>		A 0,00	52,58
Totale Disponibilità liquide			<hr/> 264.763,31	<hr/> 295.269,58
Totale Attivo circolante (C)				
D) Ratei e risconti attivi			<hr/> 92.220,00	<hr/> 110.338,12
140105	<i>Ratei attivi-int.attivi su titoli</i>		A 89.410,37	106.934,53
1401510	<i>Risconti attivi</i>		A 2.809,63	3.403,59
TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO			<hr/> 824.115,50	<hr/> 822.686,50

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto

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

		31/12/2022	31/12/2021
<i>IV) Riserva legale</i>		0,00	0,00
<i>V) Riserve statutarie</i>		0,00	0,00
<i>VI) Altre riserve, distintamente indicate</i>			
<i>VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>		0,00	0,00
<i>VIII) Utili (perdite) portati a nuovo</i>		104.651,58	150.360,49
24010 Utili esercizi precedenti	P	104.651,58	150.360,49
<i>IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>		3.755,38	-45.708,91
<i>Perdita ripianata nell'esercizio</i>		0,00	0,00
<i>X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>		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		<u>0,00</u>	<u>23,56</u>
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		<u>80.000,00</u>	<u>80.000,00</u>
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		<u>77.410,20</u>	<u>53.414,06</u>
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		<u>57.517,23</u>	<u>45.664,30</u>
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 <i>Dipendenti c.to retribuzioni</i>	<i>P</i>	<i>142.977,63</i>	<i>124.974,11</i>
460102035 <i>Dipendenti c/ferie maturate</i>	<i>P</i>	<i>102.786,61</i>	<i>135.282,28</i>
460102520 <i>Debiti verso sindacati c/to ritenute</i>	<i>P</i>	<i>238,53</i>	<i>398,12</i>
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 <i>Ratei passivi</i>	<i>P</i>	<i>0,00</i>	<i>7,57</i>
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 <i>quote associative (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>36.747,20</i>	<i>37.825,00</i>
A010102 <i>utenti/contributo retta (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>406.979,99</i>	<i>229.955,76</i>
A010103 <i>Convenzione Comune Muggia (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>239.589,69</i>	<i>240.110,62</i>
A010104 <i>Convenzione Comune Trieste (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>2.524.742,49</i>	<i>2.521.026,87</i>
A010108 <i>contributi da altri enti/fond. (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>50.000,00</i>	<i>0,00</i>
5) Altri ricavi e proventi			
a) Contributi in conto esercizio		2.663,84	45.778,20
A010501 <i>altri contr. da enti pubblici (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>0,00</i>	<i>36.243,50</i>
A010503 <i>contr. "5 per mille" (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>2.663,84</i>	<i>2.744,70</i>
A010531 <i>credito imposta sanificazione (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>0,00</i>	<i>6.790,00</i>
b) Altri ricavi e proventi		69.852,33	83.159,17
A010506 <i>altre elargizioni/donaz. (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>63.433,74</i>	<i>75.653,45</i>
A010510 <i>rimborsi attivi (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>0,00</i>	<i>2.830,00</i>
A010511 <i>rimborsi per soggiorni (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>4.900,00</i>	<i>4.650,00</i>
A010525 <i>sopravv. attive (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>1.487,37</i>	<i>0,00</i>
A010530 <i>arrotondamenti attivi (ist.)</i>	<i>R</i>	<i>31,22</i>	<i>25,72</i>
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 <i>acq. materiali di consumo (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>0,00</i>	<i>149,06</i>
B01010115 <i>acq. carburanti (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>9.932,77</i>	<i>13.592,13</i>
7) Per servizi		560.880,80	518.306,68
B01010201 <i>spese manut. e ripar. beni propri (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>4.007,19</i>	<i>6.954,08</i>
B01010202 <i>spese manut. ripar. beni di terzi (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>14.157,32</i>	<i>7.978,74</i>
B01010205 <i>spese manut. e ripar. automezzi (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>8.945,17</i>	<i>8.020,10</i>
B01010210 <i>canoni di assistenza e manut. (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>941,16</i>	<i>2.938,73</i>
B01010211 <i>utenze telef. fisse (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>6.346,77</i>	<i>12.254,96</i>
B01010212 <i>utenze telef. cellulari (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>912,51</i>	<i>736,77</i>
B01010213 <i>utenze energia elettr. (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>20.145,28</i>	<i>11.947,64</i>
B01010214 <i>utenze acqua (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>5.936,61</i>	<i>5.557,14</i>
B01010215 <i>utenze gas (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>11.503,05</i>	<i>9.639,56</i>
B01010216 <i>spese di pulizia (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>156.030,60</i>	<i>145.693,41</i>
B01010217 <i>spese per assicurazioni (ist.)</i>	<i>C</i>	<i>6.068,03</i>	<i>6.616,12</i>

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

		31/12/2022	31/12/2021
<i>B0101081</i>	<i>spese acquisto beni < 516,46 euro</i>	<i>C</i> 1.194,98	523,98
<i>B01010815</i>	<i>sopravv. passive (ist.)</i>	<i>C</i> 1.739,44	30,00
<i>B01010818</i>	<i>acq. biancheria sanitaria (ist.)</i>	<i>C</i> 0,00	1.141,05
<i>B01010819</i>	<i>spese per utenti comunità (ist.)</i>	<i>C</i> 65.666,50	124.591,13
<i>B01010820</i>	<i>spese per attività interne (ist.)</i>	<i>C</i> 16.535,72	5.551,31
<i>B01010821</i>	<i>spese per attività esterne (ist.)</i>	<i>C</i> 46.192,44	49.247,57
<i>B01010822</i>	<i>spese c/o centro per utenti (ist.)</i>	<i>C</i> 51.510,65	5.613,43
<i>B01010823</i>	<i>spese per farmacia (ist.)</i>	<i>C</i> 8.058,71	7.934,09
<i>B01010825</i>	<i>costi per soggiorni (ist.)</i>	<i>C</i> 18.272,30	1.146,50
<i>B01010829</i>	<i>contravv., multe, ammende (ist.)</i>	<i>C</i> 46,18	359,34
<i>B01010830</i>	<i>spese per abbigliamento utenti (ist.)</i>	<i>C</i> 4.774,61	4.391,27
<i>B01010831</i>	<i>spese legali (ist.)</i>	<i>C</i> 0,00	4.160,00
<i>B01010832</i>	<i>arrotondamenti passivi (ist.)</i>	<i>C</i> 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
<i>C0101</i> <i>interessi attivi (ist.)</i>	<i>R</i> 0,53	110,28
<i>C0102</i> <i>interessi attivi su titoli (ist.)</i>	<i>R</i> 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
<i>D0110</i> <i>altri oneri finanz. (ist.)</i>	<i>C</i> 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
---	-----------------	-------------------