

Affidamento in concessione del servizio di gestione della biblioteca di comunità presso l'ex Convento degli Agostiniani di Lecce

Modello indicativo di Piano economico-finanziario previsionale

ELENCO DEI PROSPETTI	
1	indicazioni operative
2	conto economico
3	stato patrimoniale
4	prospetto dei flussi di cassa

1) Indicazioni operative

Il Piano economico-finanziario dovrà essere redatto utilizzando, a titolo indicativo, il presente modello ed elaborato per l'intero periodo di durata della concessione.

Dovrà contenere i seguenti prospetti: conto economico, stato patrimoniale e flussi di cassa.

In particolare nei predetti prospetti dovranno essere indicati:

- i finanziamenti propri e provenienti da terzi per le fasi di investimento e gestione della concessione;
- i costi di investimento (dell'anno iniziale e di quelli successivi) che si renderanno necessari nel tempo;
- i ricavi ed i costi di gestione.

Gli investimenti dovranno essere ammortizzati esclusivamente nel corso del periodo di durata della concessione.

2) CONTO ECONOMICO

	Anni						
IMPORTI	1	2	3	4	5	6	TOTALE
RICAVI							
Ricavi caffetteria							
Ricavi merchandising							
Ricavi laboratori							
Ricavi altre attività socio-culturali							
Contributo allo startup (solo al primo anno)							
Contributo da bilancio comunale (a partire dal secondo anno)							
.... inserire altre righe se necessario, oppure rinominare quelle precedenti...							
totale ricavi							
COSTI							
Costo del personale							
Costo del personale caffetteria							
Software, gestione amm.va, materiali di consumo, manutenzioni ordinarie							
Editoria - costi di produzione							
Merchandising - costi di produzione							
Costo produzione laboratori didattici							
Costo produzione altre attività socio-culturali							
Spese generali di coordinamento, IVA indeducibile e altri costi (cauzioni, assicurazioni, ecc.)							
Canone di concessione all'Università							
.... inserire altre righe se necessario, oppure rinominare quelle precedenti...							
totale costi							
MARGINE OPERATIVO LORDO							
Ammortamenti							
REDDITO OPERATIVO							
Oneri finanziari							
REDDITO ANTE IMPOSTE							
IRES e IRAP							
IMPOSTE							
UTILE NETTO							

3) STATO PATRIMONIALE

Anni	1	2	3	4	5	6
IMPORTI						
Immobilizzazioni						
<i>(-) Fondo ammortamento immobilizzazioni</i>						
Immobilizzazioni nette						
TOT. ATTIVITA' FISSE						
Cassa e banca a breve <i>(coincide con posizione finanziaria cumulata da foglio Flussi di cassa)</i>						
Magazzino						
Crediti commerciali						
IVA a credito						
TOT. ATTIVITA' CORRENTI						
TOT. ATTIVITA'						
Debiti bancari a breve termine						
IVA a debito						
TOT. PASSIVITA' CORRENTI						
Linea di credito principale						
Linea di credito IVA						
TOT. PASSIVITA' A MEDIO LUNGO TERMINE						
Capitale sociale						
Utili/perdite esercizi portati a nuovo						
Risultato d'esercizio						
TOT. PATRIMONIO NETTO						
TOT. PASSIVITA' e PATR. NETTO						

