

Musica & muse soc coop

GESTIONE CORSI SCUOLA CIVICA DI MUSICA DI CORSICO
Anni scolastici 2016/17, 2017/18 e 2018/19

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

Indice

IL PROGETTO IMPRENDITORIALE	pag. 3
CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	pag. 5
ANALISI DEI FLUSSI DI CASSA (CASH FLOW)	pag. 7

IL PROGETTO IMPRENDITORIALE

1.1 – I dati della società.

La società Musica e muse soc coop si è costituita il 22/06/1990 e ha durata fino al 31/12/2030. La sede è localizzata in Aosta, in Viale Partigiani, 18; il numero di soci è attualmente di 16 unità e il capitale sociale è pari ad € 26.881,16.

1.2 – Contenuto del progetto imprenditoriale

Il progetto imprenditoriale che si andrà ad esporre consiste nella gestione dei corsi musicali della Scuola civica di musica di Corsico MI, per tre annualità scolastiche: 2016/17, 2017/18 e 2018/19. Così come descritto nella procedura aperta telematica di rilievo comunitario CIG 6739364B19. I corsi sono già stati da noi gestiti negli ultimi due anni scolastici, mediante aggiudicazione della relativa gara di appalto. La nuova procedura alla quale si intende partecipare, a differenza della precedente, prevede la concessione del servizio come ben descritto nel bando.

L'esperienza della cooperativa e dei propri soci e collaboratori, nell'ambito della progettazione, realizzazione e gestione di progetti culturali in genere e nei servizi scolastici in particolare, che si avvale di oltre 30 anni di esperienza, potrà permettere il pieno raggiungimento degli obiettivi fissati nell'offerta tecnica.

1.3 – Obiettivi del progetto imprenditoriale

Con riferimento a quanto sopra esposto il progetto imprenditoriale oggetto del presente studio consiste nella predisposizione di un piano di impresa finalizzato a verificare la fattibilità economico-finanziaria della gestione dei corsi musicali della Scuola civica di musica di Corsico.

IL PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO

2.1 Gli investimenti in immobilizzazioni

Per quanto concerne il piano degli investimenti non sono previste acquisizioni per il fatto che i corsi si terranno nelle aule messe a disposizione dall'amministrazione comunale, già dotate di attrezzatura e di arredi. Per quanto riguarda la strumentazione necessaria, visto il ristretto arco temporale di tre annualità, si ricorrerà alla locazione delle attrezzature necessarie al fine dello svolgimento dell'attività didattica.

2.2. I ricavi previsti

I ricavi previsti provengono essenzialmente dalle quote di iscrizione e frequenza ai corsi degli studenti che si iscriveranno; per tale previsione abbiamo tenuto conto degli importi percepiti dal Comune nei passati anni scolastici e dalle possibilità di aumento delle rette dovuto alle nuove tipologie di corsi che saranno proposti. Per la prima annualità scolastica abbiamo indicato prudenzialmente un importo di 185.000 e per le annualità successive si prevedono incrementi fino a 200.000 nella seconda e 210.000 nella terza, grazie anche alla pubblicità e divulgazione che si intende fare dei corsi della scuola.

Oltre al cespite derivato dalle quote degli allievi, abbiamo reperito un importante finanziamento da parte della Fondazione Shapdiz che permetterà di poter realizzare l'offerta formativa progettata, che include anche la più costosa ma fondamentale, didatticamente parlando, lezione frontale.

2.3 – I costi previsti

Per quanto attiene ai costi si rimanda a quanto riportato nel conto economico previsionale allegato nel quale gli stessi vengono evidenziati per categorie omogenee.

Un dato importante per il raggiungimento dell'equilibrio è il valore del canone di concessione annuo relativo all'immobile di proprietà comunale concesso gratuitamente per tutta la durata del contratto. Tale voce viene comunque indicata nel Conto economico-previsionale con importo uguale a 0.

2.4 – Conclusioni

Il dati risultanti dal conto economico previsionale rendono evidente che già dal primo anno l'iniziativa è in grado di produrre un discreto risultato economico e successivamente se ne ipotizza un progressivo miglioramento nelle annualità successive.

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

Il conto economico è stato predisposto per anno scolastico

	I anno sc.	II anno sc.	III anno sc.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi dalle quote di iscrizione e frequenza degli allievi	185.000	200.000	210.000
2) contributo Fondazione Shapdiz	195.400	195.400	195.400
Totale	380.400	395.400	405.400
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	<u>380.400</u>	<u>395.400</u>	<u>405.400</u>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
3) Canone Comune per utenze: energia elettrica, gas e acqua	26.000	26.000	26.000
Totale	<u>26.000</u>	<u>26.000</u>	<u>26.000</u>
4) Per servizi			
- consulenze professionali	4.000	4.000	4.000
- spese varie amministrative	15.000	15.000	15.000
- spese telefoniche	600	600	600
- assicurazioni	3.000	3.000	3.000
- affitto e manutenzione strumenti musicali	15.000	15.000	15.000
- costo postazioni pc, cancelleria e materiale ufficio	5.000	5.000	5.000
- manutenzione stabile	6.000	6.000	6.000
- pulizia stabile	10.000	10.000	10.000
- spese grafiche e pubblicitarie	20.000	20.000	20.000
- altri servizi	5.000	5.000	5.000
Totale	<u>83.600</u>	<u>83.600</u>	<u>83.600</u>
5) Per godimento di beni di terzi			
- affitto e manutenzione strumenti musicali	15.000	15.000	15.000
- canone concessione annuo relativo all'immobile di proprietà comunale	-	-	-
Totale	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
6) Per il personale			
- stipendi, contributi e T.F.R.	247.800	260.800	269.800
Totale	<u>247.800</u>	<u>260.800</u>	<u>269.800</u>

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	372.400	385.400	394.400
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	8.000	10.000	11.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
- interessi attivi di c/c	-	-	-
Totale	-	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari			
Totale	-	-	-
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZ.	0	0	0
UTILE DELL'ESERCIZIO ANTE IMPOSTE	8.000	10.000	11.000

ANALISI DEI FLUSSI DI CASSA (CASH FLOW)

importi arrotondati all'unità di Euro

	I anno scolastico	II anno scolastico	III anno scolastico
Avanzo esercizi precedenti	-	8.000	18.000
Entrate			
Quote di iscrizione	185.000	200.000	210.000
Contributo Fondazione Shapdiz	195.400	195.400	195.400
TOTALE ENTRATE	380.400	395.400	405.400
Uscite			
Acquisto per utenze	26.000	26.000	26.000
Servizi	83.600	83.600	83.600
Affitti	15.000	15.000	15.000
Personale	247.800	260.800	269.800
TOTALE USCITE	372.400	385.400	394.400
Avanzo di cassa	8.000	18.000	29.000