

Es. di competenza: 2023

Delibera n. 22 del 19 aprile 2024 Allegato sub 1)

Voci di bilancio	2023	2022	Differenza	%
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>				
<b>A) CREDITI PER INCREMENTO PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>B.I) Immobilizzazioni immateriali</b>				
<i>B.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>B.I.2) Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>B.I.3) Software e altri diritti di Brevetto Industriale</i>	485,67	2.680,37	-2.194,70	-81,88
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	485,67	2.680,37	-2.194,70	-81,88
<b>B.II) Immobilizzazioni materiali</b>				
<i>B.II.2) Terreni</i>	2.076.452,00	2.077.592,62	-1.140,62	-0,05
<i>B.II.3) Fabbricati strumentali</i>	574.311,81	610.347,54	-36.035,73	-5,90
<i>B.II.4) Fabbricati per investimento immobiliare</i>	20.857.621,92	21.063.815,57	-206.193,65	-0,98
<i>B.II.6) Attrezzature generiche</i>	1.714,60	3.059,27	-1.344,67	-43,95
<i>B.II.7) Impianti e macchinari</i>	5.046,18	4.162,44	883,74	21,23
<i>B.II.8) Computers, stampanti</i>	1.492,95	10.214,97	-8.722,02	-85,38
<i>B.II.9) Mobili e arredi</i>	22.790,13	29.687,16	-6.897,03	-23,23
<i>B.II.11) Macchine d'ufficio e apparecchiature</i>	62,57	370,19	-307,62	-83,10
<i>B.II.12) Attrezzatura specifica</i>	0,00	1.469,00	-1.469,00	N. D.
<i>B.II.13) Automezzi da trasporto</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>B.II.14) Preziosi ed opere d'arte</i>	218.687,80	218.687,80	0,00	
<i>B.II.15) Universalità beni patrimoniali non amm.li</i>	152.481,90	152.481,90	0,00	
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	23.910.661,86	24.171.888,46	-261.226,60	-1,08
<b>B.III) Immobilizzazioni finanziarie</b>				
B.III.1) Partecipazioni				
<i>B.III.1.a) Partecipazioni in società di capitali</i>	333.200,00	333.200,00	0,00	
B.III.2) Crediti				
B.III.3) Altri Titoli				
<i>B.III.3.a) Altri Titoli</i>	527,31	527,31	0,00	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	333.727,31	333.727,31	0,00	
<b>B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	24.244.874,84	24.508.296,14	-263.421,30	-1,07
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
<b>C.I) Rimanenze</b>				
<b>C.II) Crediti</b>				
C.II.1) Crediti verso clienti				
<i>C.II.1.a) Concessionari/affittuari strutture</i>	14.611,33	39.850,41	-25.239,08	-63,33
C.II.1.b) Affittuari	380.028,53	361.971,49	18.057,04	4,99
<i>Fondo svalutazione crediti</i>	-186.990,45	-199.767,86	12.777,41	-6,40

<i>Voci di bilancio</i>	2023	2022	Differenza	%
<b>Totale Crediti verso clienti</b>	207.649,41	202.054,04	5.595,37	2,77
<b>C.II.2) Crediti verso imprese controllate</b>				
<i>C.II.2.a) Crediti verso imprese controllate</i>	20.764,25	4.085,13	16.679,12	408,29
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	20.764,25	4.085,13	16.679,12	408,29
<b>C.II.4) Crediti tributari</b>				
<i>C.II.4-bis) Crediti tributari</i>	39.841,78	9.582,78	30.259,00	315,76
<b>Totale crediti tributari</b>	39.841,78	9.582,78	30.259,00	315,76
<b>C.II.5) Crediti verso Altri</b>				
<i>C.II.5.a) Crediti verso Altri</i>	36.806,64	38.916,07	-2.109,43	-5,42
<b>Totale Crediti verso Altri</b>	36.806,64	38.916,07	-2.109,43	-5,42
<b>Totale crediti</b>	305.062,08	254.638,02	50.424,06	19,80
<b>C.IV) Disponibilità Liquide</b>				
C.IV.1) Depositi bancari e postali				
<i>C.IV.1.a) Banche c/ordinari</i>	204.578,36	178.002,32	26.576,04	14,93
<i>C.IV.1.d) Banche c/depositi</i>	566.432,37	597.759,62	-31.327,25	-5,24
<b>Totale depositi bancari e postali</b>	771.010,73	775.761,94	-4.751,21	-0,61
C.IV.3) Denaro e valori in cassa				
<i>C.IV.3.a) Cassa economale</i>	275,54	173,59	101,95	58,73
<b>Totale valori in cassa</b>	275,54	173,59	101,95	58,73
<b>Totale disponibilità liquide</b>	771.286,27	775.935,53	-4.649,26	-0,60
<b>C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	1.076.348,35	1.030.573,55	45.774,80	4,44
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>				
<i>D.1) Ratei attivi</i>	6.917,72	0,00	6.917,72	N. D.
<i>D.2) Risconti attivi</i>	2.331,40	1.963,68	367,72	18,73
<b>D) TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	9.249,12	1.963,68	7.285,44	371,01
<b>TOTALE ATTIVO</b>	25.330.472,31	25.540.833,37	-210.361,06	-0,82
<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>				
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<i>A.I) Fondo in dotazione</i>	16.816.014,74	16.816.014,74	0,00	
Totale fondo dotazione	16.816.014,74	16.816.014,74	0,00	
<i>A.VI.a) Fondo contributi in c/capitale da sterilizzare</i>	6.256.862,59	6.448.342,42	-191.479,83	-2,97
Totale Altre Riserve	6.256.862,59	6.448.342,42	-191.479,83	-2,97
<i>A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	30.710,93	86.325,38	-55.614,45	-64,42
<b>A) TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	23.103.588,26	23.350.682,54	-247.094,28	-1,06
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>				
<i>B.2) Fondo per rischi ed oneri futuri personale</i>	38.019,07	20.202,76	17.816,31	88,19
<i>B.3) Fondo oneri società partecipate</i>	500.000,00	500.000,00	0,00	
<i>B.4) Fondo FGDC garanzia debiti commerciali</i>	8.794,93	0,00	8.794,93	N. D.
<i>B.5) Fondo rischi per vertenze legali</i>	65.000,00	0,00	65.000,00	N. D.
<i>B.6) Fondo oneri manutenzione immobili</i>	90.000,00	0,00	90.000,00	N. D.
<b>B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	701.814,00	520.202,76	181.611,24	34,91
<b>C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO</b>				
<b>D) DEBITI</b>				
<b>D.1) Debiti verso Soci per finanziamenti</b>				
<b>D.4) Debiti verso banche</b>				
<i>D.4.b) Cassa DD. e PP. 2003/2023</i>	0,00	29.751,25	-29.751,25	N. D.
<i>D.4.d) Crédit Agricole mutuo 2010/2025</i>	32.336,31	53.931,22	-21.594,91	-40,04
<i>D.4.e) Crédit Agricole mutuo 2011/2026</i>	235.068,64	318.552,21	-83.483,57	-26,21

Ucc di bilancio	2023	2022	Differenza	%
<i>D.4.f) Crédit Agricole mutuo 2020/2035</i>	601.224,00	647.760,10	-46.536,10	-7,18
<b>Totale debiti verso banche</b>	868.628,95	1.049.994,78	-181.365,83	-17,27
<b>D.7) Debiti verso fornitori</b>				
<i>D.7.a) Per fatture ricevute</i>	38.673,65	36.545,10	2.128,55	5,82
<i>D.7.b) Per fatture da ricevere</i>	61.799,00	92.619,14	-30.820,14	-33,28
<i>D.7.c) Verso altri</i>	4.500,08	2.500,08	2.000,00	80,00
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	104.972,73	131.664,32	-26.691,59	-20,27
<b>D.10) Debiti verso personale dipendente</b>				
<i>D.10.a) Debiti v/personale dip. entro 12 mesi</i>	5.400,00	600,00	4.800,00	800,00
<i>D.10.c) Debiti v/dip. produttività pol. di svil.</i>	120.502,37	88.073,04	32.429,33	36,82
<b>Totale debiti verso personale dipendente</b>	125.902,37	88.673,04	37.229,33	41,98
<b>D.12) Debiti tributari</b>				
<i>D.12.a) Erario c/IRPEF dipendenti e assimilati</i>	7.380,71	10.578,78	-3.198,07	-30,23
<i>D.12.b) Erario c/IRPEF altri</i>	2.904,87	2.240,00	664,87	29,68
<i>D.12.c) Erario c/IRAP</i>	2.266,96	3.107,94	-840,98	-27,06
<i>D.12.d) Erario c/IRES</i>	7.307,04	0,00	7.307,04	N. D.
<i>D.12.f) Erario c/IVA Split Payment</i>	16.241,45	15.827,42	414,03	2,62
<b>Totale debiti tributari</b>	36.101,03	31.754,14	4.346,89	13,69
<b>D.13) Debiti v/istituti di previdenza</b>				
<i>D.13.a) Verso INPS gestione ex INPDAP</i>	10.981,09	16.984,07	-6.002,98	-35,34
<b>Totale debiti v/istituti di previdenza</b>	10.981,09	16.984,07	-6.002,98	-35,34
<b>D.14) Atri debiti</b>				
<i>D.14.a) Inerenti il personale dipendente</i>	121,51	100,24	21,27	21,22
<i>D.14.d) Depositi cauzionali</i>	330.219,77	310.628,50	19.591,27	6,31
<b>Totale atri debiti</b>	330.341,28	310.728,74	19.612,54	6,31
<b>TOTALE DEBITI</b>	1.476.927,45	1.629.799,09	-152.871,64	-9,38
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>				
<i>E.1) Ratei passivi</i>	562,05	30.210,34	-29.648,29	-98,14
<i>E.2) Risconti passivi</i>	47.580,55	9.938,64	37.641,91	378,74
<b>E) TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	48.142,60	40.148,98	7.993,62	19,91
<b>TOTALE PASSIVO</b>	25.330.472,31	25.540.833,37	-210.361,06	-0,82
<b>CONTO ECONOMICO</b>				
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>A.1) Ricavi per attività di servizi alla persona</b>				
<b>A.2) Costi capitalizzati</b>				
<b>A.5) Altri ricavi e proventi</b>				
<i>A.5.a) Fitti da fondi di terreni</i>	35.469,80	33.856,61	1.613,19	4,76
<i>A.5.b) Fitti da fabbricati</i>	1.341.346,40	1.354.708,78	-13.362,38	-0,99
<i>A.5.c) Rimborsi e recuperi diversi</i>	533,04	118.329,32	-117.796,28	-99,55
<i>A.5.d) Canoni concessioni in uso strutture assistenziali</i>	710.481,25	645.486,78	64.994,47	10,07
<i>A.5.f) Sterilizzazione ammortamenti</i>	313.061,07	312.846,62	214,45	0,07
<i>A.5.g) Proventi soggetti a IVA diversi dai canoni</i>	0,00	46,00	-46,00	N. D.
<i>A.5.h) Diversi</i>	20.690,07	68.002,74	-47.312,67	-69,57
<i>A.5.i) Altri ricavi e proventi</i>	3.087,09	354,57	2.732,52	770,66
<i>A.5.ii) Sopravvenienze attive</i>	5.353,06	0,00	5.353,06	N. D.
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	2.430.021,78	2.533.631,42	-103.609,64	-4,09
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	2.430.021,78	2.533.631,42	-103.609,64	-4,09
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				

Ucc di bilancio	2023	2022	Differenza	%
<b>B.6) Per materie prime suss. cons. merci</b>				
<i>B.6.a) Materiale vario di pulizia e disinfestazione</i>	1.996,71	1.769,86	226,85	12,82
<i>B.6.b) Materiale vario piccola manut.ne interna</i>	10.936,30	8.440,08	2.496,22	29,58
<i>B.6.c) Beni sistema informativo e macch. ufficio</i>	0,00	224,08	-224,08	N. D.
<i>B.6.d) Cancelleria</i>	1.871,80	2.746,11	-874,31	-31,84
<i>B.6.e) Abbonamenti e pubblicazioni</i>	1.162,92	1.567,49	-404,57	-25,81
<i>B.6.f) Beni generici vari</i>	312,32	1.195,60	-883,28	-73,88
<b>Totale acquisto beni</b>	16.280,05	15.943,22	336,83	2,11
<b>B.7) Servizi</b>				
<i>B.7.a) Utenze</i>	41.105,43	19.792,82	21.312,61	107,68
<i>B.7.b) Organi dell'Azienda</i>	8.705,18	8.500,96	204,22	2,40
<i>B.7.c) Valorizzazione patrimonio</i>	5.983,16	2.754,73	3.228,43	117,20
<i>B.7.d) Consulenze</i>	102.196,05	165.771,80	-63.575,75	-38,35
<i>B.7.e) Servizi vari</i>	74.957,54	70.368,89	4.588,65	6,52
<i>B.7.f) Oneri diversi</i>	203.018,67	180.359,33	22.659,34	12,56
<b>Totale acquisto servizi</b>	435.966,03	447.548,53	-11.582,50	-2,59
<b>B.8) Costi per godimento beni di terzi</b>				
<i>B.8.a) Canoni godimento beni di terzi</i>	269.734,96	256.465,28	13.269,68	5,17
<b>Totale costi per godimento di beni di terzi</b>	269.734,96	256.465,28	13.269,68	5,17
<b>B.9) Costi per il personale</b>				
<i>B.9.a) Salari e stipendi</i>	253.114,45	227.824,08	25.290,37	11,10
<i>B.9.b) Oneri sociali</i>	66.018,92	59.666,34	6.352,58	10,65
<i>B.9.e) Altri costi per il personale</i>	90.526,20	86.199,87	4.326,33	5,02
<b>Totale Costi per il personale</b>	409.659,57	373.690,29	35.969,28	9,63
<b>B.10) Ammortamenti e svalutazioni</b>				
<i>B.10.a) Amm.to immobilizzazioni immateriali</i>	2.194,70	7.617,90	-5.423,20	-71,19
<i>B.10.b) Amm.to immobilizzazioni materiali</i>	424.692,64	427.244,04	-2.551,40	-0,60
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	426.887,34	434.861,94	-7.974,60	-1,83
<b>B.11) Variazioni delle rimanenze materie e merci</b>				
<b>B.12) Accantonamenti per rischi ed oneri</b>				
<i>B.12.b) Acc.to fondo svalutazione crediti</i>	26.489,59	47.189,91	-20.700,32	-43,87
<i>B.12.c) Acc.to oneri società partecipate</i>	0,00	180.000,00	-180.000,00	N. D.
<i>B.12.d) Acc.to per debiti commerciali</i>	8.794,93	0,00	8.794,93	N. D.
<i>B.12.e) Acc.to rischi per vertenze legali</i>	65.000,00	0,00	65.000,00	N. D.
<i>B.12.f) Acc.to oneri manutenzione immobili</i>	90.000,00	0,00	90.000,00	N. D.
<b>Totale accantonamento per rischi ed oneri</b>	190.284,52	227.189,91	-36.905,39	-16,24
<i>B.14.b) Per imposte (TARI, IMU, Bollo e Registro)</i>	365.695,11	370.507,93	-4.812,82	-1,30
<i>B.14.c) Oneri diversi</i>	33.206,36	83.188,24	-49.981,88	-60,08
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	398.901,47	453.696,17	-54.794,70	-12,08
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	2.147.713,94	2.209.395,34	-61.681,40	-2,79
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA</b>	282.307,84	324.236,08	-41.928,24	-12,93
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
<b>C.16) Altri proventi finanziari</b>				
<i>C.16.a) Interessi attivi</i>	6.793,05	15,69	6.777,36	43195,41
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	6.793,05	15,69	6.777,36	43195,41
<b>C.17) Interessi (passivi) ed altri oneri finanziari</b>				
<i>C.17.a) Debiti verso banche</i>	25.127,95	17.516,11	7.611,84	43,46
<i>C.17.b) Verso terzi</i>	1.030,37	3.053,14	-2.022,77	-66,25

<i>Voci di bilancio</i>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<i>Differenza</i>	<i>%</i>
<i>C.17.c) Oneri finanziari diversi</i>	8.682,86	3.202,26	5.480,60	171,15
<b>Totale interessi (passivi) e altri oneri finanziari</b>	34.841,18	23.771,51	11.069,67	46,57
<b>TOTALE DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-28.048,13	-23.755,82	-4.292,31	18,07
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +-C +-D )</b>	254.259,71	300.480,26	-46.220,55	-15,38
<b>Imposte dell'esercizio</b>				
<i>20.a) IRES</i>	206.820,00	198.984,21	7.835,79	3,94
<i>20.b) IRAP</i>	16.728,78	15.170,67	1.558,11	10,27
<b>Totale imposte dell'esercizio</b>	223.548,78	214.154,88	9.393,90	4,39
<b>21 Utile (perdite) dell'esercizio</b>	30.710,93	86.325,38	-55.614,45	-64,42