

DELIBERAZIONE N.RO 35 DEL 28/06/2021 ALLEGATO SUB 1)

A.S.P. OPERE SOCIALI DI N.S. DI MISERICORDIA - BILANCIO DI ESERCIZIO 2020

Voci di bilancio	2020	2019	Differenza	%
STATO PATRIMONIALE ATTIVO				
A) CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO				
A) TOTALE CREDITI PER INCREMENTI AL	0,00	0,00	0,00	N. D.
B) IMMOBILIZZAZIONI				
B.I) Immobilizzazioni immateriali				
<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>	13.199,80	12.178,21	1.021,59	8,39
<i>B.I.7) Altre Immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale Immobilizzazioni Immateriali	13.199,80	12.178,21	1.021,59	8,39
B.II) Immobilizzazioni Materiali				
<i>B.II.2) Terreni</i>	1.940.196,96	1.937.396,96	2.800,00	0,14
<i>B.II.3) Fabbricati strumentali</i>	688.689,08	683.480,85	5.208,23	0,76
<i>B.II.4) Fabbricati per investimento immobiliare</i>	21.489.437,63	21.549.068,73	-59.631,10	-0,28
<i>B.II.6) Attrezzature generiche</i>	4.551,21	5.755,30	-1.204,09	-20,92
<i>B.II.7) Impianti e Macchinari</i>	2.354,83	2.961,78	-606,95	-20,49
<i>B.II.8) Computers, stampanti</i>	27.659,01	36.571,62	-8.912,61	-24,37
<i>B.II.9) Mobili e arredi</i>	48.763,77	62.940,76	-14.176,99	-22,52
<i>B.II.11) Macchine d'ufficio e apparecchiature</i>	1.010,45	1.330,58	-320,13	-24,06
<i>B.II.12) Attrezzatura specifica</i>	13.198,46	19.063,28	-5.864,82	-30,77
<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	
Totale Immobilizzazioni Materiali	24.587.031,10	24.669.739,56	-82.708,46	-0,34
B.III) Immobilizzazioni Finanziarie				
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	
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	333.727,31	333.727,31	0,00	
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	24.933.958,21	25.015.645,08	-81.686,87	-0,33
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
C.I) Rimanenze				
<i>C.I.1) Materie prime, sussidiarie e di consumo</i>	0,00	2.893,91	-2.893,91	N. D.
Totale Rimanenze	0,00	2.893,91	-2.893,91	N. D.

<i>Voci di bilancio</i>	2020	2019	<i>Differenza</i>	%
C.II) Crediti				
C.II.1) Crediti verso clienti				
<i>C.II.1.a) Ospiti</i>	61.216,58	18.012,92	43.203,66	239,85
C.II.1.b) Affittuari	331.626,91	319.100,54	12.526,37	3,93
<i>(fondo svalutazione crediti)</i>	-143.862,38	-68.586,09	-75.276,29	109,75
Totale Crediti verso clienti	248.981,11	268.527,37	-19.546,26	-7,28
C.II.2) Crediti verso imprese controllate				
<i>C.II.2.a) Crediti verso imprese controllate</i>	40.511,38	16.529,78	23.981,60	145,08
Totale crediti verso imprese controllate	40.511,38	16.529,78	23.981,60	145,08
C.II.4) Crediti tributari				
<i>C.II.4-bis) Crediti tributari</i>	16.640,26	13.702,40	2.937,86	21,44
Totale crediti tributari	16.640,26	13.702,40	2.937,86	21,44
C.II.5) Crediti verso Altri				
<i>C.II.5.a) Crediti verso Altri</i>	89.343,41	108.214,95	-18.871,54	-17,44
Totale Crediti verso Altri	89.343,41	108.214,95	-18.871,54	-17,44
Totale crediti	395.476,16	406.974,50	-11.498,34	-2,83
C.IV) Disponibilità Liquide				
C.IV.1) Depositi bancari e postali				
<i>C.IV.1.a) Istituto Cassiere Carispezia</i>	233.287,51	237.581,79	-4.294,28	-1,81
<i>C.IV.1.d) Carispezia c/ deposito vendite</i>	474.679,01	378.893,17	95.785,84	25,28
Totale depositi bancari e postali	707.966,52	616.474,96	91.491,56	14,84
C.IV.3) Denaro e valori in cassa				
<i>C.IV.3.a) Cassa economale</i>	190,97	290,51	-99,54	-34,26
Totale valori in cassa	190,97	290,51	-99,54	-34,26
Totale disponibilità liquide	708.157,49	616.765,47	91.392,02	14,82
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.103.633,65	1.026.633,88	76.999,77	7,50
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
<i>D.1) Ratei Attivi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>D.2) Risconti Attivi</i>	3.061,43	22.362,41	-19.300,98	-86,31
D) TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.061,43	22.362,41	-19.300,98	-86,31
TOTALE ATTIVO	26.040.653,29	26.064.641,37	-23.988,08	-0,09
STATO PATRIMONIALE PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
<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	
A.VII) Altre Riserve	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>A.VII.a) Fondo contributi in c/capitale da sterilizzare</i>	6.585.195,75	6.556.952,78	28.242,97	0,43
<i>A.VII.b) Fondo investimento utili</i>	209.447,38	286.052,21	-76.604,83	-26,78
<i>A.VII.c) Fondo contributi in c/capitale a destinaz. vinc.</i>	38.744,34	13.744,34	25.000,00	181,89
Totale Altre Riserve	6.833.387,47	6.856.749,33	-23.361,86	-0,34
<i>A.VIII) Utili (Perdite) portati a nuovo</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	60.200,39	251.143,56	-190.943,17	-76,03
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	23.709.602,60	23.923.907,63	-214.305,03	-0,90

<i>Uccidi di bilancio</i>	2020	2019	Differenza	%
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
<i>B.2) Fondo per Rischi ed oneri futuri</i>	41.275,17	32.033,85	9.241,32	28,85
<i>B.3) Fondo per eventuali perdite controllata</i>	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	241.275,17	132.033,85	109.241,32	82,74
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO				
<i>C.1) Trattamento di fine rapporto</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
C) TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	N. D.
D) DEBITI				
D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti				
Totale Debiti Verso Soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.4) Debiti Verso Banche				
<i>D.4.a) Cassa DD. e PP. 2002/2022</i>	34.513,72	50.474,59	-15.960,87	-31,62
<i>D.4.b) Cassa DD. e PP. 2003/2023</i>	85.344,44	111.301,31	-25.956,87	-23,32
<i>D.4.c) Banca Carispezia per finanziamento ipotecario</i>	0,00	750.000,00	-750.000,00	N. D.
<i>D.4.d) Banca Carispezia mutuo 2010/2025</i>	97.232,11	118.461,37	-21.229,26	-17,92
<i>D.4.e) Banca Carispezia mutuo 2011/2026</i>	488.705,10	571.893,20	-83.188,10	-14,55
<i>D.4.f) Credit Agricole mutuo ottobre 2020/ settembre 2035</i>	738.806,19	0,00	738.806,19	N. D.
Totale Debiti verso Banche	1.444.601,56	1.602.130,47	-157.528,91	-9,83
D.7) Debiti verso Fornitori				
<i>D.7.a) Per fatture ricevute</i>	20.443,57	81.270,63	-60.827,06	-74,85
<i>D.7.b) Per fatture da ricevere</i>	194.772,25	244.752,26	-49.980,01	-20,42
<i>D.7.c) Verso altri</i>	94.163,62	7.528,89	86.634,73	1150,70
Totale Debiti verso Fornitori	309.379,44	333.551,78	-24.172,34	-7,25
D.10) Debiti Verso personale dipendente				
<i>D.10.a) Debiti Verso personale dipendente entro 12 mesi</i>	25.178,30	0,00	25.178,30	N. D.
Totale Debiti Verso personale dipendente	25.178,30	0,00	25.178,30	N. D.
D.12) Debiti tributari				
<i>D.12.a) Erario c/IRES dipendenti e assimilati</i>	7.348,29	12.560,57	-5.212,28	-41,50
<i>D.12.b) Erario c/IRES altri</i>	301,00	7.145,67	-6.844,67	-95,79
<i>D.12.c) Erario c/IRAP</i>	2.661,91	3.947,34	-1.285,43	-32,56
<i>D.12.d) Erario c/IRES</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>D.12.e) Comune c/IMU</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>D.12.f) Erario c/IVA Split Payment</i>	1.960,32	16.816,25	-14.855,93	-88,34
<i>D.12.g) IVA su vendite</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>D.12.h) Erario c/IVA</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale Debiti Tributarie	12.271,52	40.469,83	-28.198,31	-69,68
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza				
<i>D.13.a) Verso INPDAP</i>	14.930,39	20.916,38	-5.985,99	-28,62
<i>D.13.a) Verso INPS</i>	163,00	336,00	-173,00	-51,49
<i>D.13.b) Verso INAIL</i>	36,13	156,57	-120,44	-76,92
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza	15.129,52	21.408,95	-6.279,43	-29,33
D.14) Atri Debiti				
<i>D.14.a) Inerenti il personale dipendente</i>	129,27	498,74	-369,47	-74,08
<i>D.14.b) Del C.d.A. e Organi dell'Azienda</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.

<i>Voci di bilancio</i>	2020	2019	Differenza	%
<i>D.14.c) Clienti c/anticipi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>D.14.d) Depositi cauzionali</i>	283.035,63	0,00	283.035,63	N. D.
Totale Atri Debiti	283.164,90	498,74	282.666,16	56676,06
TOTALE DEBITI	2.089.725,24	1.998.059,77	91.665,47	4,59
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
<i>E.1) Ratei Passivi</i>	50,28	10.640,12	-10.589,84	-99,53
<i>E.2) Risconti Passivi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
E) TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	50,28	10.640,12	-10.589,84	-99,53
TOTALE PASSIVO	26.040.653,29	26.064.641,37	-23.988,08	-0,09
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona				
A.2) Costi Capitalizzati				
<i>A.2.a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
A.5) Altri ricavi e proventi				
<i>A.5.a) Fitti da fondi di terreni</i>	36.366,36	37.808,92	-1.442,56	-3,82
<i>A.5.b) Fitti da fabbricati</i>	1.348.956,35	1.373.728,55	-24.772,20	-1,80
<i>A.5.c) Rimborsi e recuperi diversi</i>	2.416,26	4.402,04	-1.985,78	-45,11
<i>A.5.d) Canoni concessioni in uso strutture assistenziali</i>	581.588,27	688.358,76	-106.770,49	-15,51
<i>A.5.e) Ricavi per contributi ricevuti</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>A.5.f) Sterilizzazione ammortamenti</i>	299.505,42	289.260,60	10.244,82	3,54
<i>A.5.g) Proventi soggetti a IVA diversi dai canoni</i>	30,00	1.701,03	-1.671,03	-98,24
<i>A.5.h) Diversi</i>	174,10	234,08	-59,98	-25,62
<i>A.5.i) Sopravvenienze attive</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale altri ricavi e proventi	2.269.036,76	2.395.493,98	-126.457,22	-5,28
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.269.036,76	2.395.493,98	-126.457,22	-5,28
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Per materie prime suss. cons. merci				
<i>B.6.a) Materiale vario di pulizia e disinfestazione</i>	933,56	702,85	230,71	32,82
<i>B.6.b) Materiale vario piccola manut.ne interna</i>	2.224,45	3.276,78	-1.052,33	-32,11
<i>B.6.c) Beni sistema informativo e macch. ufficio</i>	179,40	279,99	-100,59	-35,93
<i>B.6.d) Cancelleria</i>	4.033,84	3.686,60	347,24	9,42
<i>B.6.e) Abbonamenti e pubblicazioni</i>	1.458,17	1.420,95	37,22	2,62
<i>B.6.f) Beni generici vari</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale acquisto beni	8.829,42	9.367,17	-537,75	-5,74
B.7) Per Servizi				
<i>B.7.a) Utenze</i>	20.352,60	30.014,82	-9.662,22	-32,19
<i>B.7.b) Organi dell'Azienda</i>	7.234,69	7.773,84	-539,15	-6,94
<i>B.7.c) Valorizzazione Patrimonio</i>	1.360,88	12.391,11	-11.030,23	-89,02
<i>B.7.d) Consulenze</i>	111.074,46	83.447,49	27.626,97	33,11
<i>B.7.e) Servizi vari</i>	49.054,70	55.441,03	-6.386,33	-11,52
Totale acquisto servizi	189.077,33	189.068,29	9,04	
B.8) Costi per godimento di beni di terzi				
<i>B.8.a) Canoni godimento beni di terzi</i>	246.475,42	246.770,68	-295,26	-0,12

<i>Voci di bilancio</i>	2020	2019	Differenza	%
Totale costi per godimento di beni di terzi	246.475,42	246.770,68	-295,26	-0,12
B.9) Costi per il Personale				
<i>B.9.a) Salari e Stipendi</i>	287.258,46	309.104,19	-21.845,73	-7,07
<i>B.9.b) Oneri Sociali</i>	77.661,67	95.746,81	-18.085,14	-18,89
<i>B.9.e) Altri costi per il personale</i>	24.794,94	12.555,54	12.239,40	97,48
Totale Costi per il Personale	389.715,07	417.406,54	-27.691,47	-6,63
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni				
<i>B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali</i>	5.932,41	509,79	5.422,62	1063,70
<i>B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali</i>	413.256,85	403.972,58	9.284,27	2,30
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	419.189,26	404.482,37	14.706,89	3,64
B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercati				
<i>B.11.a) Variazione delle rimanenze</i>	0,00	1.770,04	-1.770,04	N. D.
Totale variazione delle rimanenze	0,00	1.770,04	-1.770,04	N. D.
B.12) Accantonamenti per Rischi ed Oneri				
<i>B. 12.a) Accantonamento per rischi ed oneri</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>B. 12. b) Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	91.575,14	0,00	91.575,14	N. D.
<i>B. 12. c) Accant.to per eventuali perdite partecipata</i>	100.000,00	0,00	100.000,00	N. D.
Totale accantonamento per rischi	191.575,14	0,00	191.575,14	N. D.
B.14) Oneri diversi di gestione				
<i>B.14.a) Per manutenzioni</i>	145.989,78	182.411,23	-36.421,45	-19,97
<i>B.14.b) Per imposte (Tares, IMU, Bollo e Registro)</i>	361.763,79	396.729,58	-34.965,79	-8,81
<i>B.14.c) Oneri diversi</i>	5.372,19	25.855,64	-20.483,45	-79,22
<i>B.14.d) Sopravvenienze passive</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>B.14.e) Altri oneri (extra attività ordinarie)</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale oneri diversi di gestione	513.125,76	604.996,45	-91.870,69	-15,19
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.957.987,40	1.873.861,54	84.125,86	4,49
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	311.049,36	521.632,44	-210.583,08	-40,37
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
C.15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.16) Altri proventi finanziari				
<i>C.16.a) Interessi attivi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>C.16.b) Proventi diversi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	N. D.
C.17) Interessi (passivi) ed altri oneri finanziari				
<i>C.17.a) Debiti verso banche</i>	20.042,12	22.278,30	-2.236,18	-10,04
<i>C.17.b) Verso terzi</i>	7.267,88	9.228,00	-1.960,12	-21,24
<i>C.17.c) Oneri finanziari diversi</i>	8.341,00	2.887,70	5.453,30	188,85
Totale interessi (passivi) e altri oneri finanziari	35.651,00	34.394,00	1.257,00	3,65
TOTALE DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-35.651,00	-34.394,00	-1.257,00	3,65
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +-C +-D)	275.398,36	487.238,44	-211.840,08	-43,48
Imposte dell'Esercizio				
<i>20.a) IRES</i>	194.520,00	210.891,00	-16.371,00	-7,76
<i>20.b) IRAP</i>	20.677,97	25.203,88	-4.525,91	-17,96
Totale imposte dell'esercizio	215.197,97	236.094,88	-20.896,91	-8,85

21 Utile (perdite) dell'esercizio

60.200,39

251.143,56

-190.943,17

-76,03