

Es. di competenza: 2022

Delibera n. 35 del 29 giugno 2023 Allegato sub 1)

| Voci di bilancio | 2022 | 2021 | Differenza | % |
|--|---------------|---------------|-------------|--------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO | | | | |
| A) CREDITI PER INCREMENTO PATRIMONIO NETTO | | | | |
| 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> | 2.680,37 | 10.298,27 | -7.617,90 | -73,97 |
| Totale Immobilizzazioni Immateriali | 2.680,37 | 10.298,27 | -7.617,90 | -73,97 |
| B.II) Immobilizzazioni Materiali | | | | |
| <i>B.II.2) Terreni</i> | 2.077.592,62 | 2.077.599,10 | -6,48 | |
| <i>B.II.3) Fabbricati strumentali</i> | 610.347,54 | 649.518,31 | -39.170,77 | -6,03 |
| <i>B.II.4) Fabbricati per investimento immobiliare</i> | 21.063.815,57 | 21.417.172,46 | -353.356,89 | -1,65 |
| <i>B.II.6) Attrezzature generiche</i> | 3.059,27 | 4.403,94 | -1.344,67 | -30,53 |
| <i>B.II.7) Impianti e Macchinari</i> | 4.162,44 | 5.919,39 | -1.756,95 | -29,68 |
| <i>B.II.8) Computers, stampanti</i> | 10.214,97 | 18.936,99 | -8.722,02 | -46,06 |
| <i>B.II.9) Mobili e arredi</i> | 29.687,16 | 34.771,99 | -5.084,83 | -14,62 |
| <i>B.II.11) Macchine d'ufficio e apparecchiature</i> | 370,19 | 690,32 | -320,13 | -46,37 |
| <i>B.II.12) Attrezzatura specifica</i> | 1.469,00 | 7.333,64 | -5.864,64 | -79,97 |
| <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 | 24.171.888,46 | 24.587.515,84 | -415.627,38 | -1,69 |
| 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 | 24.508.296,14 | 24.931.541,42 | -423.245,28 | -1,70 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| C.I) Rimanenze | | | | |
| C.II) Crediti | | | | |
| C.II.1) Crediti verso clienti | | | | |
| <i>C.II.1.a) Concessionari/affittuari strutture</i> | 39.850,41 | 56.898,97 | -17.048,56 | -29,96 |
| C.II.1.b) Affittuari | 361.971,49 | 332.622,91 | 29.348,58 | 8,82 |
| <i>Fondo svalutazione crediti</i> | -199.767,86 | -174.356,70 | -25.411,16 | 14,57 |

| <i>Voci di bilancio</i> | 2022 | 2021 | Differenza | % |
|---|---------------|---------------|-------------------|----------|
| Totale Crediti verso clienti | 202.054,04 | 215.165,18 | -13.111,14 | -6,09 |
| C.II.2) Crediti verso imprese controllate | | | | |
| <i>C.II.2.a) Crediti verso imprese controllate</i> | 4.085,13 | 21.273,17 | -17.188,04 | -80,80 |
| Totale crediti verso imprese controllate | 4.085,13 | 21.273,17 | -17.188,04 | -80,80 |
| C.II.4) Crediti tributari | | | | |
| <i>C.II.4-bis) Crediti tributari</i> | 9.582,78 | 10.647,78 | -1.065,00 | -10,00 |
| Totale crediti tributari | 9.582,78 | 10.647,78 | -1.065,00 | -10,00 |
| C.II.5) Crediti verso Altri | | | | |
| <i>C.II.5.a) Crediti verso Altri</i> | 38.916,07 | 45.439,94 | -6.523,87 | -14,36 |
| Totale Crediti verso Altri | 38.916,07 | 45.439,94 | -6.523,87 | -14,36 |
| Totale crediti | 254.638,02 | 292.526,07 | -37.888,05 | -12,95 |
| C.IV) Disponibilità Liquide | | | | |
| C.IV.1) Depositi bancari e postali | | | | |
| <i>C.IV.1.a) Crédite Agricole</i> | 178.002,32 | 137.792,91 | 40.209,41 | 29,18 |
| <i>C.IV.1.d) Crédite Agricole c/depositi</i> | 597.759,62 | 292.243,93 | 305.515,69 | 104,54 |
| Totale depositi bancari e postali | 775.761,94 | 430.036,84 | 345.725,10 | 80,39 |
| C.IV.3) Denaro e valori in cassa | | | | |
| <i>C.IV.3.a) Cassa economale</i> | 173,59 | 163,56 | 10,03 | 6,13 |
| Totale valori in cassa | 173,59 | 163,56 | 10,03 | 6,13 |
| Totale disponibilità liquide | 775.935,53 | 430.200,40 | 345.735,13 | 80,37 |
| C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 1.030.573,55 | 722.726,47 | 307.847,08 | 42,60 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | |
| <i>D.2) Risconti Attivi</i> | 1.963,68 | 3.279,21 | -1.315,53 | -40,12 |
| D) TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI | 1.963,68 | 3.279,21 | -1.315,53 | -40,12 |
| TOTALE ATTIVO | 25.540.833,37 | 25.657.547,10 | -116.713,73 | -0,45 |
| 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 | |
| <i>A.VI.a) Fondo contributi in c/capitale da sterilizzare</i> | 6.448.342,42 | 6.563.481,54 | -115.139,12 | -1,75 |
| <i>A.VI.b) Fondo investimento utili</i> | 0,00 | 19.155,79 | -19.155,79 | N. D. |
| <i>A.VI.c) Fondo contributi in c/capitale a destinaz. vinc.</i> | 0,00 | 8.313,19 | -8.313,19 | N. D. |
| Totale Altre Riserve | 6.448.342,42 | 6.590.950,52 | -142.608,10 | -2,16 |
| <i>A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i> | 86.325,38 | 19.214,99 | 67.110,39 | 349,26 |
| A) TOTALE PATRIMONIO NETTO | 23.350.682,54 | 23.426.180,25 | -75.497,71 | -0,32 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | | | |
| <i>B.2) Fondo per Rischi ed oneri futuri</i> | 20.202,76 | 36.544,27 | -16.341,51 | -44,72 |
| <i>B.3) Fondo per eventuali perdite controllata</i> | 500.000,00 | 320.000,00 | 180.000,00 | 56,25 |
| B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI | 520.202,76 | 356.544,27 | 163.658,49 | 45,90 |
| C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO | | | | |
| D) DEBITI | | | | |
| D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti | | | | |
| D.4) Debiti Verso Banche | | | | |
| <i>D.4.a) Cassa DD. e PP. 2002/2022</i> | 0,00 | 17.703,91 | -17.703,91 | N. D. |
| <i>D.4.b) Cassa DD. e PP. 2003/2023</i> | 29.751,25 | 58.179,82 | -28.428,57 | -48,86 |
| <i>D.4.d) Crédit Agricole mutuo 2010/2025</i> | 53.931,22 | 75.671,20 | -21.739,98 | -28,73 |
| <i>D.4.e) Crédit Agricole mutuo 2011/2026</i> | 318.552,21 | 403.985,42 | -85.433,21 | -21,15 |
| <i>D.4.f) Crédit Agricole mutuo 2020/2035</i> | 647.760,10 | 693.617,53 | -45.857,43 | -6,61 |

| <i>Voci di bilancio</i> | 2022 | 2021 | Differenza | % |
|---|---------------|---------------|-------------|----------|
| Totale Debiti verso Banche | 1.049.994,78 | 1.249.157,88 | -199.163,10 | -15,94 |
| D.7) Debiti verso Fornitori | | | | |
| <i>D.7.a) Per fatture ricevute</i> | 36.545,10 | 18.841,28 | 17.703,82 | 93,96 |
| <i>D.7.b) Per fatture da ricevere</i> | 92.619,14 | 164.815,08 | -72.195,94 | -43,80 |
| <i>D.7.c) Verso altri</i> | 2.500,08 | 6.799,80 | -4.299,72 | -63,23 |
| Totale Debiti verso Fornitori | 131.664,32 | 190.456,16 | -58.791,84 | -30,87 |
| D.10) Debiti Verso personale dipendente | | | | |
| <i>D.10.a) Debiti v/personale dip. entro 12 mesi</i> | 600,00 | 17.528,74 | -16.928,74 | -96,58 |
| <i>D.10.c) Debiti v/dip. produttività pol. di svil.</i> | 88.073,04 | 48.861,51 | 39.211,53 | 80,25 |
| Totale Debiti Verso personale dipendente | 88.673,04 | 66.390,25 | 22.282,79 | 33,56 |
| D.12) Debiti tributari | | | | |
| <i>D.12.a) Erario c/IRPEF dipendenti e assimilati</i> | 10.578,78 | 7.928,96 | 2.649,82 | 33,42 |
| <i>D.12.b) Erario c/IRPEF altri</i> | 2.240,00 | 1.685,00 | 555,00 | 32,94 |
| <i>D.12.c) Erario c/IRAP</i> | 3.107,94 | 2.184,99 | 922,95 | 42,24 |
| <i>D.12.f) Erario c/IVA Split Payment</i> | 15.827,42 | 3.438,71 | 12.388,71 | 360,27 |
| Totale Debiti Tributari | 31.754,14 | 15.237,66 | 16.516,48 | 108,39 |
| D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza | | | | |
| <i>D.13.a) Verso INPDAP</i> | 16.984,07 | 14.509,46 | 2.474,61 | 17,06 |
| Totale Debiti v/Istituti di Previdenza | 16.984,07 | 14.509,46 | 2.474,61 | 17,06 |
| D.14) Atri Debiti | | | | |
| <i>D.14.a) Inerenti il personale dipendente</i> | 100,24 | 125,52 | -25,28 | -20,14 |
| <i>D.14.d) Depositi cauzionali</i> | 310.628,50 | 328.484,01 | -17.855,51 | -5,44 |
| Totale Atri Debiti | 310.728,74 | 328.609,53 | -17.880,79 | -5,44 |
| TOTALE DEBITI | 1.629.799,09 | 1.864.360,94 | -234.561,85 | -12,58 |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | | |
| <i>E.1) Ratei Passivi</i> | 30.210,34 | 168,43 | 30.041,91 | 17836,44 |
| <i>E.2) Risconti Passivi</i> | 9.938,64 | 10.293,21 | -354,57 | -3,44 |
| E) TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI | 40.148,98 | 10.461,64 | 29.687,34 | 283,77 |
| TOTALE PASSIVO | 25.540.833,37 | 25.657.547,10 | -116.713,73 | -0,45 |
| CONTO ECONOMICO | | | | |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona | | | | |
| A.2) Costi Capitalizzati | | | | |
| A.5) Altri ricavi e proventi | | | | |
| <i>A.5.a) Fitti da fondi di terreni</i> | 33.856,61 | 31.501,09 | 2.355,52 | 7,48 |
| <i>A.5.b) Fitti da fabbricati</i> | 1.354.708,78 | 1.353.879,76 | 829,02 | 0,06 |
| <i>A.5.c) Rimborsi e recuperi diversi</i> | 118.329,32 | 22.114,98 | 96.214,34 | 435,06 |
| <i>A.5.d) Canoni concessioni in uso strutture assistenziali</i> | 645.486,78 | 600.878,88 | 44.607,90 | 7,42 |
| <i>A.5.f) Sterilizzazione ammortamenti</i> | 312.846,62 | 306.616,03 | 6.230,59 | 2,03 |
| <i>A.5.g) Proventi soggetti a IVA diversi dai canoni</i> | 46,00 | 139,00 | -93,00 | -66,91 |
| <i>A.5.h) Diversi</i> | 68.002,74 | 26.506,87 | 41.495,87 | 156,55 |
| <i>A.5.i) Altri ricavi e proventi</i> | 354,57 | 354,57 | 0,00 | |
| <i>A.5.ii) Sopravvenienze attive</i> | 0,00 | 109,99 | -109,99 | N. D. |
| Totale altri ricavi e proventi | 2.533.631,42 | 2.342.101,17 | 191.530,25 | 8,18 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.533.631,42 | 2.342.101,17 | 191.530,25 | 8,18 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| B.6) Per materie prime suss. cons. merci | | | | |
| <i>B.6.a) Materiale vario di pulizia e disinfestazione</i> | 1.769,86 | 1.463,51 | 306,35 | 20,93 |

| Uffici di bilancio | 2022 | 2021 | Differenza | % |
|--|--------------|--------------|------------|--------|
| <i>B.6.b) Materiale vario piccola manut.ne interna</i> | 8.440,08 | 4.056,38 | 4.383,70 | 108,07 |
| <i>B.6.c) Beni sistema informativo e macch. ufficio</i> | 224,08 | 89,90 | 134,18 | 149,25 |
| <i>B.6.d) Cancelleria</i> | 2.746,11 | 3.254,41 | -508,30 | -15,62 |
| <i>B.6.e) Abbonamenti e pubblicazioni</i> | 1.567,49 | 1.083,49 | 484,00 | 44,67 |
| <i>B.6.f) Beni generici vari</i> | 1.195,60 | 0,00 | 1.195,60 | N. D. |
| Totale acquisto beni | 15.943,22 | 9.947,69 | 5.995,53 | 60,27 |
| B.7) Per Servizi | | | | |
| <i>B.7.a) Utenze</i> | 19.792,82 | 22.844,81 | -3.051,99 | -13,36 |
| <i>B.7.b) Organi dell'Azienda</i> | 8.500,96 | 8.921,25 | -420,29 | -4,71 |
| <i>B.7.c) Valorizzazione Patrimonio</i> | 2.754,73 | 3.440,94 | -686,21 | -19,94 |
| <i>B.7.d) Consulenze</i> | 165.771,80 | 120.036,26 | 45.735,54 | 38,10 |
| <i>B.7.e) Servizi vari</i> | 70.368,89 | 132.824,33 | -62.455,44 | -47,02 |
| Totale acquisto servizi | 267.189,20 | 288.067,59 | -20.878,39 | -7,25 |
| B.8) Costi per godimento beni di terzi | | | | |
| <i>B.8.a) Canoni godimento beni di terzi</i> | 256.465,28 | 248.310,65 | 8.154,63 | 3,28 |
| Totale costi per godimento di beni di terzi | 256.465,28 | 248.310,65 | 8.154,63 | 3,28 |
| B.9) Costi per il Personale | | | | |
| <i>B.9.a) Salari e Stipendi</i> | 227.824,08 | 233.322,65 | -5.498,57 | -2,36 |
| <i>B.9.b) Oneri Sociali</i> | 59.666,34 | 59.756,88 | -90,54 | -0,15 |
| <i>B.9.e) Altri costi per il personale</i> | 86.199,87 | 17.471,01 | 68.728,86 | 393,39 |
| Totale Costi per il Personale | 373.690,29 | 310.550,54 | 63.139,75 | 20,33 |
| B.10) Ammortamenti e Svalutazioni | | | | |
| <i>B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali</i> | 7.617,90 | 7.641,23 | -23,33 | -0,31 |
| <i>B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali</i> | 427.244,04 | 421.215,82 | 6.028,22 | 1,43 |
| Totale Ammortamenti e Svalutazioni | 434.861,94 | 428.857,05 | 6.004,89 | 1,40 |
| B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercati | | | | |
| B.12) Accantonamenti per Rischi ed Oneri | | | | |
| <i>B. 12. b) Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i> | 47.189,91 | 35.235,43 | 11.954,48 | 33,93 |
| <i>B. 12. c) Accant.to per eventuali perdite partecipata</i> | 180.000,00 | 120.000,00 | 60.000,00 | 50,00 |
| Totale accantonamento per rischi | 227.189,91 | 155.235,43 | 71.954,48 | 46,35 |
| B.14) Oneri diversi di gestione | | | | |
| <i>B.14.a) Per manutenzioni</i> | 180.359,33 | 236.855,80 | -56.496,47 | -23,85 |
| <i>B.14.b) Per imposte (Tares, IMU, Bollo e Registro)</i> | 370.507,93 | 372.433,84 | -1.925,91 | -0,52 |
| <i>B.14.c) Oneri diversi</i> | 83.188,24 | 34.014,54 | 49.173,70 | 144,57 |
| Totale oneri diversi di gestione | 634.055,50 | 643.304,18 | -9.248,68 | -1,44 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 2.209.395,34 | 2.084.273,13 | 125.122,21 | 6,00 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA | 324.236,08 | 257.828,04 | 66.408,04 | 25,76 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| C.16) Altri proventi finanziari | | | | |
| <i>C.16.a) Interessi attivi</i> | 15,69 | 13,00 | 2,69 | 20,69 |
| Totale altri proventi finanziari | 15,69 | 13,00 | 2,69 | 20,69 |
| C.17) Interessi (passivi) ed altri oneri finanziari | | | | |
| <i>C.17.a) Debiti verso banche</i> | 17.516,11 | 17.957,80 | -441,69 | -2,46 |
| <i>C.17.b) Verso terzi</i> | 3.053,14 | 5.211,19 | -2.158,05 | -41,41 |
| <i>C.17.c) Oneri finanziari diversi</i> | 3.202,26 | 3.370,49 | -168,23 | -4,99 |
| Totale interessi (passivi) e altri oneri finanziari | 23.771,51 | 26.539,48 | -2.767,97 | -10,43 |
| TOTALE DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -23.755,82 | -26.526,48 | 2.770,66 | -10,44 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |

| <i>Voci di bilancio</i> | 2022 | 2021 | <i>Differenza</i> | <i>%</i> |
|---|-------------|-------------|-------------------|----------|
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +-C +-D) | 300.480,26 | 231.301,56 | 69.178,70 | 29,91 |
| Imposte dell'Esercizio | | | | |
| 20.a) IRES | 198.984,21 | 197.205,20 | 1.779,01 | 0,90 |
| 20.b) IRAP | 15.170,67 | 14.881,37 | 289,30 | 1,94 |
| Totale imposte dell'esercizio | 214.154,88 | 212.086,57 | 2.068,31 | 0,98 |
| 21 Utile (perdite) dell'esercizio | 86.325,38 | 19.214,99 | 67.110,39 | 349,26 |