

## A.S.P. OPERE SOCIALI DI N.S. DI MISERICORDIA

V. Paleocapa, 4/3 - Savona

codice fiscale 80004470094

## BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2013

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza
------------------	------	------	------------

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****A) CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO NETTO**

<b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI AL PATRIMONIO NETTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------

**B) IMMOBILIZZAZIONI**

<b>B.I) Immobilizzazioni immateriali</b>	0,00	0,00	0,00
B.I.1) Costi di Impianto e di Ampliamento	0,00	0,00	0,00
B.I.2) Costi di Ricerca, di Sviluppo e Pubblicità	0,00	0,00	0,00
B.I.3) Software e altri diritti di Brevetto Industriale	6.539,50	8.001,46	-1.461,96
B.I.7) Altre Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>6.539,50</b>	<b>8.001,46</b>	<b>-1.461,96</b>
<b>B.II) Immobilizzazioni Materiali</b>			
B.II.2) Terreni	1.874.024,45	1.809.801,21	64.223,24
B.II.3) Fabbricati strumentali (fondo ammortamento)	1.241.187,62 -338.166,33	1.201.704,62 -300.558,34	39.483,00
<b>TOTALE</b>	<b>903.021,29</b>	<b>901.146,28</b>	
B.II.4) Fabbricati per investimento immobiliare (fondo ammortamento)	23.467.255,71 -1.404.700,88	23.348.655,09 -1.131.005,72	118.600,62
<b>TOTALE</b>	<b>22.062.554,83</b>	<b>22.217.649,37</b>	
B.II.6) Attrezzature generiche (fondo ammortamento)	119.649,73 -111.032,20	119.649,73 -108.988,87	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>8.617,53</b>	<b>10.660,86</b>	
B.II.7) Impianti e Macchinari (fondo ammortamento)	35.464,32 -21.525,56	35.464,32 -13.898,77	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>13.938,76</b>	<b>21.565,55</b>	
B.II.8) Computers, stampanti (fondo ammortamento)	38.978,95 -26.526,14	38.785,35 -21.080,57	193,60
<b>TOTALE</b>	<b>12.452,81</b>	<b>17.704,78</b>	
B.II.9) Mobili e arredi (fondo ammortamento)	362.388,35 -258.723,17	352.820,35 -231.152,30	9.568,00
<b>TOTALE</b>	<b>103.665,18</b>	<b>121.668,05</b>	
B.II.11) Macchine d'ufficio e apparecchiature (fondo ammortamento)	1.846,46 -291,37		1.846,46
<b>TOTALE</b>	<b>1.555,09</b>	<b>0,00</b>	
B.II.12) Attrezzatura specifica (fondo ammortamento)	25.487,82 -18.511,69	25.487,82 -15.767,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.976,13</b>	<b>9.720,82</b>	

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza
– B.II.13) Automezzi da trasporto	13.000,00	13.000,00	0,00
(fondo ammortamento)	-13.000,00	-13.000,00	
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
– B.II.14) Preziosi ed opere d'arte	193.190,80	193.190,80	0,00
– B.II.15) Universalità beni patrimoniali NON ammortizzabili	152.481,90	152.481,90	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>25.332.478,77</b>	<b>25.455.589,62</b>	<b>-123.110,85</b>
<b>B.III) Immobilizzazioni Finanziarie</b>			
– B.III.1) Partecipazioni			
– B.III.1.a) Partecipazioni in società di capitali	333.200,00	333.200,00	0,00
– B.III.2) Crediti	0,00	0,00	0,00
– B.III.3) Altri Titoli	527,31	527,31	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>333.727,31</b>	<b>333.727,31</b>	<b>0,00</b>
<b>B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>25.672.745,58</b>	<b>25.797.318,39</b>	<b>-124.572,81</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
– <b>C.I) Rimanenze</b>			
– C.I.1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.842,48	2.505,22	2.337,26
<b>Totale Rimanenze</b>	<b>4.842,48</b>	<b>2.505,22</b>	<b>2.337,26</b>
– <b>C.II) Crediti</b>			
– C.II.1) Crediti verso clienti			
– C.II.1.b) Affittuari	332.129,94	321.667,63	10.462,31
(fondo svalutazione crediti)	-112.531,97	-112.531,97	0,00
– C.II.1.c) INAIL c/acconti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Crediti verso clienti</b>	<b>219.597,97</b>	<b>209.135,66</b>	<b>10.462,31</b>
– <b>C.II.5) Crediti verso Altri</b>			
– C.II.5.a) Crediti verso Altri	58.279,28	237.627,54	-179.348,26
<b>Totale Crediti verso Altri</b>	<b>58.279,28</b>	<b>237.627,54</b>	<b>-179.348,26</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>277.877,25</b>	<b>446.763,20</b>	<b>-168.885,95</b>
– <b>C.IV) Disponibilità Liquide</b>			
– C.IV.1) Depositi bancari e postali			
– C.IV.1.a) Istituto Cassiere Cariparma	578.744,50	26.918,55	551.825,95
– C.IV.1.b) Cariparma c/ Crescidedposito	0,00	359.000,00	-359.000,00
– C.IV.1.c) Credem Lascito A. Siccardi	15.918,72	16.096,84	-178,12
<b>Totale depositi bancari e postali</b>	<b>594.663,22</b>	<b>402.015,39</b>	<b>192.647,83</b>
– C.IV.3) Denaro e valori in cassa			
– C.IV.3.a) Cassa economale	807,17	1.745,47	-938,30
<b>Totale denaro e valori in cassa</b>	<b>807,17</b>	<b>1.745,47</b>	<b>-938,30</b>
<b>Totale disponibilità Liquide</b>	<b>595.470,39</b>	<b>403.760,86</b>	<b>191.709,53</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>878.190,12</b>	<b>853.029,28</b>	<b>25.160,84</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			
– D.1) Ratei Attivi	16,04	16,18	-0,14
– D.2) Risconti Attivi	20.404,93	21.680,44	-1.275,51
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>20.420,97</b>	<b>21.696,62</b>	<b>-1.275,65</b>

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>26.571.356,67</b>	<b>26.672.044,29</b>	<b>-100.687,62</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
Depositi di terzi a garanzia di locazioni e lavori	244.290,13	251.650,54	-7.360,41
<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>			
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
– A.I) Fondo in dotazione	16.816.014,74	16.816.014,74	0,00
<b>– Totale fondo dotazione</b>	<b>16.816.014,74</b>	<b>16.816.014,74</b>	<b>0,00</b>
<b>A.VII) Altre Riserve</b>			
– A.VII.a) Fondo contributi in c/capitale da sterilizzare	6.625.565,84	6.485.359,34	140.206,50
– A.VII.b) Fondo investimento utili	438.303,50	562.595,75	-124.292,25
– A.VII.c) Fondo contributi in c/capitale a destinazione vincolata	6.035,19	15.603,19	-9.568,00
<b>– Totale Altre Riserve</b>	<b>7.069.904,53</b>	<b>7.063.558,28</b>	<b>6.346,25</b>
– A.VIII) Utili (Perdite) portati a nuovo			0,00
– A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	14.868,10	32.562,36	-17.694,26
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>23.900.787,37</b>	<b>23.912.135,38</b>	<b>6.346,25</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
– B.2) Fondo per Rischi ed oneri futuri	135.433,16	193.777,74	-58.344,58
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>135.433,16</b>	<b>193.777,74</b>	<b>-58.344,58</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
– C.1) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00
<b>– TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI</b>			
<b>D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti</b>			
<b>– Totale Debiti Verso Soci per finanziamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.4) Debiti Verso Banche</b>			
– D.4.a) Cassa DD. e PP. 2002/2022	130.667,31	141.772,15	-11.104,84
– D.4.b) Cassa DD. e PP. 2003/2023	244.525,58	263.405,21	-18.879,63
– D.4.c) Banca Cariparma per finanziamento ipotecario	650.000,00	650.000,00	0,00
– D.4.d) Banca Cariparma mutuo 2010/2025	238.285,49	256.731,85	-18.446,36
– D.4.e) Banca Cariparma mutuo 2011/2026	1.037.492,56	1.108.494,01	-71.001,45
<b>– Totale Debiti verso Banche</b>	<b>2.300.970,94</b>	<b>2.420.403,22</b>	<b>-119.432,28</b>
<b>D.7) Debiti verso Fornitori</b>			
– D.7.a) Per fatture ricevute	106.101,28	69.487,63	36.613,65
– D.7.b) Per fatture da ricevere	14.860,46	9.298,02	5.562,44
– D.7.c) Verso altri	70.014,09	9.518,97	60.495,12

<i>Voci di bilancio</i>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>Differenza</b>
<b>– Totale Debiti verso Fornitori</b>	<b>190.975,83</b>	<b>88.304,62</b>	<b>102.671,21</b>
<b>– D.10) Debiti Verso personale dipendente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– Totale Debiti Verso personale dipendente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– D.12) Debiti tributari</b>			
<b>– D.12.a) Erario c/IRES dipendenti e assimilati</b>	<b>12.532,26</b>	<b>13.020,88</b>	<b>-488,62</b>
<b>– D.12.b) Erario c/IRES altri</b>	<b>2.180,55</b>	<b>7.500,06</b>	<b>-5.319,51</b>
<b>– D.12.c) Erario c/IRAP</b>	<b>4.092,86</b>	<b>4.857,81</b>	<b>-764,95</b>
<b>– D.12.d) Erario c/IRES saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>5.819,00</b>	<b>-5.819,00</b>
<b>– D.12.e) Comune c/IMU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– D.12.f) IVA su vendite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– D.12.g) Erario c/IVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– Totale Debiti Tributari</b>	<b>18.805,67</b>	<b>31.197,75</b>	<b>-12.392,08</b>
<b>– D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza</b>			
<b>– D.13.a) Verso INPDAP</b>	<b>22.186,97</b>	<b>23.076,70</b>	<b>-889,73</b>
<b>– D.13.b) Verso INPS</b>	<b>361,00</b>	<b>964,36</b>	<b>-603,36</b>
<b>– D.13.c) Verso INAIL</b>	<b>86,97</b>	<b>84,18</b>	<b>2,79</b>
<b>– Totale Debiti v/Istituti di Previdenza</b>	<b>22.634,94</b>	<b>24.125,24</b>	<b>-1.490,30</b>
<b>– D.14) Atri Debiti</b>			
<b>– D.14.a) Inerenti il personale dipendente</b>	<b>474,27</b>	<b>801,94</b>	<b>-327,67</b>
<b>– D.14.b) Del C.d.A. e Organi dell'Azienda</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– D.14.c) Clienti c/anticipi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>– Totale Atri Debiti</b>	<b>474,27</b>	<b>801,94</b>	<b>-327,67</b>
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>2.533.861,65</b>	<b>2.564.832,77</b>	<b>-30.971,12</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>			
<b>– E.1) Ratei Passivi</b>	<b>1.274,49</b>	<b>349,60</b>	<b>924,89</b>
<b>– E.2) Risconti Passivi</b>	<b>0,00</b>	<b>948,80</b>	<b>-948,80</b>
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>1.274,49</b>	<b>1.298,40</b>	<b>-23,91</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>26.571.356,67</b>	<b>26.672.044,29</b>	<b>-100.687,62</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
<b>– Depositi di terzi a garanzia di locazioni e lavori</b>	<b>244.290,13</b>	<b>251.650,54</b>	<b>-7.360,41</b>

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza
<b>CONTO ECONOMICO</b>			
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>_ A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona</b>			
<hr/>			
<b>_ Totale Ricavi per Attività di servizi alla persona</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>_ A.5) Altri ricavi e proventi</b>			
<b>_ A.5.a) Fitti da fondi di terreni</b>	37.910,01	34.419,95	3.490,06
<b>_ A.5.b) Fitti da fabbricati</b>	1.517.067,18	1.526.838,05	-9.770,87
<b>_ A.5.c) Rimborsi e recuperi diversi</b>	17.071,87	632,83	16.439,04
<b>_ A.5.d) Canone concessioni in uso strutture assistenziali diverse</b>	375.912,70	382.556,66	-6.643,96
<b>_ A.5.e) Ricavi per contributi ricevuti</b>	2.851,60	4.341,20	-1.489,60
<b>_ A.5.f) Sterilizzazione ammortamenti</b>	266.263,33	247.687,31	18.576,02
<b>_ A.5.g) Proventi soggetti a IVA diversi dai canoni</b>	1.013,32	1.279,90	-266,58
<hr/>			
<b>_ Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>2.218.090,01</b>	<b>2.197.755,90</b>	<b>20.334,11</b>
<hr/>			
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.218.090,01</b>	<b>2.197.755,90</b>	<b>20.334,11</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>_ B.6) Per materie prime suss. cons. merci</b>			
<b>_ B.6.a) Materiale vario di pulizia e disinfestazione</b>	910,37		910,37
<b>_ B.6.b) Materiale vario piccola manut.ne interna</b>	2.996,79	2.394,52	
<b>_ B.6.c) Beni sistema informativo e macch. Ufficio</b>	33,90		
<b>_ B.6.d) Cancelleria</b>	2.353,62	1.894,35	
<b>_ B.6.e) Abbonamenti e pubblicazioni</b>	3.482,43	3.687,58	
<b>_ B.6.f) Beni generici vari</b>	2.409,98	5.147,41	
<hr/>			
<b>_ Totale acquisto beni</b>	<b>12.187,09</b>	<b>13.123,86</b>	<b>910,37</b>
<b>_ B.7) Per Servizi</b>			
<b>_ B.7.a) Utenze</b>	26.497,46	25.315,66	1.181,80
<b>_ B.7.b) Organi dell'Azienda</b>	20.591,10	86.982,15	-66.391,05
<b>_ B.7.c) Valorizzazione Patrimonio</b>	35.515,04	31.077,23	4.437,81
<b>_ B.7.d) Consulenze</b>	78.280,11	75.802,78	2.477,33
<b>_ B.7.e) Servizi vari</b>	62.335,68	58.659,92	3.675,76
<hr/>			
<b>_ Totale acquisto servizi</b>	<b>223.219,39</b>	<b>277.837,74</b>	<b>-54.618,35</b>
<b>_ B.8) Costi per godimento di beni di terzi</b>			
<b>_ B.8.a) Canoni di locazione finanziaria</b>	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
<b>_ Totale costi per godimento di beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>_ B.9) Costi per il Personale</b>			
<b>_ B.9.a) Salari e Stipendi</b>	405.965,55	409.700,90	-3.735,35
<b>_ B.9.b) Oneri Sociali</b>	122.216,18	130.632,38	-8.416,20
<b>_ B.9.e) Altri costi per il personale</b>	16.178,68		16.178,68
<hr/>			
<b>_ Totale Costi per il Personale</b>	<b>544.360,41</b>	<b>540.333,28</b>	<b>4.027,13</b>
<b>_ B.10) Ammortamenti e Svalutazioni</b>			
<b>_ B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali</b>	4.958,86	13.235,35	-8.276,49
<b>_ B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali</b>	363.469,94	350.725,12	12.744,82
<hr/>			

<i>Voci di bilancio</i>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>Differenza</b>
<b>Totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>	<b>368.428,80</b>	<b>363.960,47</b>	<b>4.468,33</b>
<b>B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercì</b>	<b>-2.337,26</b>	<b>3.953,00</b>	<b>-6.290,26</b>
<b>B.12) Accantonamenti per Rischi</b>			
B.12.a) Accantonamento per rischi ed oneri futuri	104.505,00	157.437,00	
B.12.b) Accantonamento a fondo svalutazione crediti			
<b>Totale Accantonamento per rischi</b>	<b>104.505,00</b>	<b>157.437,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.14) Oneri diversi di gestione</b>			
B.14.a) Per manutenzioni	119.213,55	149.286,07	-30.072,52
B.14.b) Per imposte (Tares, IMU, Bollo e Registro)	332.522,52	313.772,70	18.749,82
B.14.c) Oneri diversi	18.206,76	22.546,15	-4.339,39
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>469.942,83</b>	<b>485.604,92</b>	<b>-15.662,09</b>
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.720.306,26</b>	<b>1.842.250,27</b>	<b>-67.164,87</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>497.783,75</b>	<b>355.505,63</b>	<b>87.498,98</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
C.15) Proventi da partecipazioni			
C.16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
C.16.a) Interessi attivi	9.764,80	7.350,09	2.414,71
C.16.b) Proventi diversi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>9.764,80</b>	<b>7.350,09</b>	<b>2.414,71</b>
C.17) Interessi (passivi) ed altri oneri finanziari			
C.17.a) Debiti verso banche	40.835,34	54.596,65	-13.761,31
C.17.b) Verso terzi	19.201,15	20.601,37	-1.400,22
C.17.c) Oneri finanziari diversi	969,88	8.527,18	-7.557,30
<b>Totale interessi (passivi) e altri oneri finanziari</b>	<b>61.006,37</b>	<b>83.725,20</b>	<b>-22.718,83</b>
<b>TOTALE DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-51.241,57</b>	<b>-76.375,11</b>	<b>25.133,54</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
E.20) Proventi straordinari (extra attività ordinaria)			
E.20.a) Diversi	38.916,77	38.767,47	149,30
E.20.b) Sopravvenienze attive	9.598,93	32.835,24	-23.236,31
<b>Totale Proventi straordinari</b>	<b>48.515,70</b>	<b>71.602,71</b>	<b>-23.087,01</b>
E.21) Oneri straordinari			
E.21.a) Sopravvenienze passive	174.804,95	21.438,32	153.366,63
E.21.b) Altri oneri straordinari (extra attività ordinarie)	9.926,60	9.180,00	746,60
<b>Totale Oneri straordinari</b>	<b>184.731,55</b>	<b>30.618,32</b>	<b>154.113,23</b>
<b>TOTALE DIFF.ZA PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-136.215,85</b>	<b>40.984,39</b>	<b>-177.200,24</b>

<i>Voci di bilancio</i>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>Differenza</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +-C +-D +-E)</b>	<b>310.326,33</b>	<b>320.114,91</b>	<b>-64.567,72</b>
<b>22 Imposte dell'Esercizio</b>			
_ 22.a) IRES	264.432,57	252.234,00	12.198,57
_ 22.b) IRAP	31.025,66	35.318,55	-4.292,89
<hr/>			
<b>_ Totale imposte dell'Esercizio</b>	<b>295.458,23</b>	<b>287.552,55</b>	<b>7.905,68</b>
<hr/>			
<b>Utile (perdite) dell'esercizio</b>	<b>14.868,10</b>	<b>32.562,36</b>	