

DELIBERAZIONE N. 45 DEL 22 OTTOBRE 2020

ALLEGATO SUB 1)

A.S.P. OPERE SOCIALI DI NS DI MISERICORDIA - BILANCIO D'ESERCIZIO 2019

<i>Voci di bilancio</i>	2019	2018	<i>Differenza</i>	<i>%</i>
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>	12.178,21	0,00	12.178,21	N. D.
<i>B.I.7) Altre Immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale Immobilizzazioni Immateriali	12.178,21	0,00	12.178,21	N. D.
B.II) Immobilizzazioni Materiali				
<i>B.II.2) Terreni</i>	1.937.396,96	1.875.684,26	61.712,70	3,29
<i>B.II.3) Fabbricati strumentali</i>	683.480,85	721.306,94	-37.826,09	-5,24
<i>B.II.4) Fabbricati per investimento immobiliare</i>	21.549.068,73	21.586.778,43	-37.709,70	-0,17
<i>B.II.6) Attrezzature generiche</i>	5.755,30	6.959,39	-1.204,09	-17,30
<i>B.II.7) Impianti e Macchinari</i>	2.961,78	3.568,73	-606,95	-17,01
<i>B.II.8) Computers, stampanti</i>	36.571,62	498,43	36.073,19	7237,36
<i>B.II.9) Mobili e arredi</i>	62.940,76	78.800,21	-15.859,45	-20,13
<i>B.II.11) Macchine d'ufficio e apparecchiature</i>	1.330,58	195,20	1.135,38	581,65
<i>B.II.12) Attrezzatura specifica</i>	19.063,28	24.997,59	-5.934,31	-23,74
<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	24.669.739,56	24.669.958,88	-219,32	
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	25.015.645,08	25.003.686,19	11.958,89	0,05
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
C.I) Rimanenze				
<i>C.I.1) Materie prime, sussidiarie e di consumo</i>	2.893,91	4.663,95	-1.770,04	-37,95
Totale Rimanenze	2.893,91	4.663,95	-1.770,04	-37,95

Voci di bilancio	2019	2018	Differenza	%
C.II) Crediti				
C.II.1) Crediti verso clienti				
C.II.1.b) Affittuari	319.100,54	290.535,00	28.565,54	9,83
<i>(fondo svalutazione crediti)</i>	-68.586,09	-68.586,09	0,00	
Totale Crediti verso clienti	250.514,45	221.948,91	28.565,54	12,87
C.II.2) Crediti verso imprese controllate				
<i>C.II.2.a) Crediti verso imprese controllate</i>	15.592,63	12.972,23	2.620,40	20,20
Totale crediti verso imprese controllate	15.592,63	12.972,23	2.620,40	20,20
C.II.4) Crediti tributari				
<i>C.II.4-bis) Crediti tributari</i>	13.702,40	0,00	13.702,40	N. D.
Totale crediti tributari	13.702,40	0,00	13.702,40	N. D.
C.II.5) Crediti verso Altri				
<i>C.II.5.a) Crediti verso Altri</i>	127.165,02	102.774,95	24.390,07	23,73
Totale Crediti verso Altri	127.165,02	102.774,95	24.390,07	23,73
Totale crediti	406.974,50	337.696,09	69.278,41	20,52
C.IV) Disponibilità Liquide				
C.IV.1) Depositi bancari e postali				
<i>C.IV.1.a) Istituto Cassiere Carispezia</i>	237.581,79	219.300,93	18.280,86	8,34
<i>C.IV.1.d) Carispezia c/ deposito vendite</i>	378.893,17	388.707,45	-9.814,28	-2,52
Totale depositi bancari e postali	616.474,96	608.008,38	8.466,58	1,39
C.IV.3) Denaro e valori in cassa				
<i>C.IV.3.a) Cassa economale</i>	290,51	252,88	37,63	14,88
Totale valori in cassa	290,51	252,88	37,63	14,88
Totale disponibilità liquide	616.765,47	608.261,26	8.504,21	1,40
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.026.633,88	950.621,30	76.012,58	8,00
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>	22.362,41	3.773,12	18.589,29	492,68
D) TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	22.362,41	3.773,12	18.589,29	492,68
TOTALE ATTIVO	26.064.641,37	25.958.080,61	106.560,76	0,41
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>	6.556.952,78	6.544.588,39	12.364,39	0,19
<i>A.VII.b) Fondo investimento utili</i>	286.052,21	164.088,90	121.963,31	74,33
<i>A.VII.c) Fondo contributi in c/capitale a destinaz. vinc.</i>	13.744,34	23.744,34	-10.000,00	-42,12
Totale Altre Riserve	6.856.749,33	6.732.421,63	124.327,70	1,85
<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>	251.143,56	401.738,62	-150.595,06	-37,49
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	23.923.907,63	23.950.174,99	-26.267,36	-0,11
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				

<i>Voci di bilancio</i>	2019	2018	<i>Differenza</i>	<i>%</i>
<i>B.2) Fondo per Rischi ed oneri futuri</i>	32.033,85	38.016,98	-5.983,13	-15,74
<i>B.3) Fondo per eventuali perdite controllata</i>	100.000,00	100.000,00	0,00	
B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	132.033,85	138.016,98	-5.983,13	-4,34
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>	50.474,59	65.629,38	-15.154,79	-23,09
<i>D.4.b) Cassa DD. e PP. 2003/2023</i>	111.301,31	136.104,14	-24.802,83	-18,22
<i>D.4.c) Banca Carispezia per finanziamento ipotecario</i>	750.000,00	750.000,00	0,00	
<i>D.4.d) Banca Carispezia mutuo 2010/2025</i>	118.461,37	139.355,34	-20.893,97	-14,99
<i>D.4.e) Banca Carispezia mutuo 2011/2026</i>	571.893,20	653.565,05	-81.671,85	-12,50
Totale Debiti verso Banche	1.602.130,47	1.744.653,91	-142.523,44	-8,17
D.7) Debiti verso Fornitori				
<i>D.7.a) Per fatture ricevute</i>	81.270,63	19.079,42	62.191,21	325,96
<i>D.7.b) Per fatture da ricevere</i>	244.752,26	47.815,95	196.936,31	411,86
<i>D.7.c) Verso altri</i>	7.528,89	8.327,08	-798,19	-9,59
Totale Debiti verso Fornitori	333.551,78	75.222,45	258.329,33	343,42
D.10) Debiti Verso personale dipendente				
Totale Debiti Verso personale dipendente	0,00	0,00	0,00	N. D.
D.12) Debiti tributari				
<i>D.12.a) Erario c/IRES dipendenti e assimilati</i>	12.560,57	11.173,18	1.387,39	12,42
<i>D.12.b) Erario c/IRES altri</i>	7.145,67	2.692,83	4.452,84	165,36
<i>D.12.c) Erario c/IRAP</i>	3.947,34	3.590,41	356,93	9,94
<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>	16.816,25	1.328,33	15.487,92	1165,97
<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 Tributari	40.469,83	18.784,75	21.685,08	115,44
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza				
<i>D.13.a) Verso INPDAP</i>	20.916,38	19.661,27	1.255,11	6,38
<i>D.13.a) Verso INPS</i>	336,00	0,00	336,00	N. D.
<i>D.13.b) Verso INAIL</i>	156,57	10,03	146,54	1461,02
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza	21.408,95	19.671,30	1.737,65	8,83
D.14) Atri Debiti				
<i>D.14.a) Inerenti il personale dipendente</i>	498,74	782,88	-284,14	-36,29
<i>D.14.b) Del C.d.A. e Organi dell'Azienda</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>D.14.c) Clienti c/anticipi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale Atri Debiti	498,74	782,88	-284,14	-36,29
TOTALE DEBITI	1.998.059,77	1.859.115,29	138.944,48	7,47
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				

<i>Voci di bilancio</i>	2019	2018	Differenza	%
<i>E.1) Ratei Passivi</i>	10.640,12	10.773,35	-133,23	-1,24
<i>E.2) Risconti Passivi</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
E) TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	10.640,12	10.773,35	-133,23	-1,24
TOTALE PASSIVO	26.064.641,37	25.958.080,61	106.560,76	0,41
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>	37.808,92	32.444,58	5.364,34	16,53
<i>A.5.b) Fitti da fabbricati</i>	1.373.728,55	1.426.400,06	-52.671,51	-3,69
<i>A.5.c) Rimborsi e recuperi diversi</i>	4.402,04	14.865,32	-10.463,28	-70,39
<i>A.5.d) Canoni concessioni in uso strutture assistenziali</i>	688.358,76	694.249,67	-5.890,91	-0,85
<i>A.5.e) Ricavi per contributi ricevuti</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
<i>A.5.f) Sterilizzazione ammortamenti</i>	289.260,60	283.068,53	6.192,07	2,19
<i>A.5.g) Proventi soggetti a IVA diversi dai canoni</i>	1.701,03	880,73	820,30	93,14
<i>A.5.h) Diversi</i>	234,08	0,00	234,08	N. D.
<i>A.5.i) Sopravvenienze attive</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale altri ricavi e proventi	2.395.493,98	2.451.908,89	-56.414,91	-2,30
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.395.493,98	2.451.908,89	-56.414,91	-2,30
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Per materie prime suss. cons. merci				
<i>B.6.a) Materiale vario di pulizia e disinfestazione</i>	702,85	483,59	219,26	45,34
<i>B.6.b) Materiale vario piccola manut.ne interna</i>	3.276,78	4.694,13	-1.417,35	-30,19
<i>B.6.c) Beni sistema informativo e macch. ufficio</i>	279,99	0,00	279,99	N. D.
<i>B.6.d) Cancelleria</i>	3.686,60	742,70	2.943,90	396,38
<i>B.6.e) Abbonamenti e pubblicazioni</i>	1.420,95	1.384,61	36,34	2,62
<i>B.6.f) Beni generici vari</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale acquisto beni	9.367,17	7.305,03	2.062,14	28,23
B.7) Per Servizi				
<i>B.7.a) Utenze</i>	30.014,82	33.066,55	-3.051,73	-9,23
<i>B.7.b) Organi dell'Azienda</i>	7.773,84	7.477,20	296,64	3,97
<i>B.7.c) Valorizzazione Patrimonio</i>	12.391,11	4.715,18	7.675,93	162,79
<i>B.7.d) Consulenze</i>	83.447,49	57.509,48	25.938,01	45,10
<i>B.7.e) Servizi vari</i>	55.441,03	49.914,16	5.526,87	11,07
Totale acquisto servizi	189.068,29	152.682,57	36.385,72	23,83
B.8) Costi per godimento di beni di terzi				
<i>B.8.a) Canoni godimento beni di terzi</i>	246.770,68	243.582,22	3.188,46	1,31
Totale costi per godimento di beni di terzi	246.770,68	243.582,22	3.188,46	1,31
B.9) Costi per il Personale				
<i>B.9.a) Salari e Stipendi</i>	309.104,19	316.139,74	-7.035,55	-2,23
<i>B.9.b) Oneri Sociali</i>	95.746,81	96.954,69	-1.207,88	-1,25
<i>B.9.e) Altri costi per il personale</i>	12.555,54	22.881,56	-10.326,02	-45,13

Voci di bilancio	2019	2018	Differenza	%
Totale Costi per il Personale	417.406,54	435.975,99	-18.569,45	-4,26
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni				
<i>B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali</i>	509,79	1.604,40	-1.094,61	-68,23
<i>B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali</i>	403.972,58	393.649,66	10.322,92	2,62
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	404.482,37	395.254,06	9.228,31	2,33
B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercati				
<i>B.11.a) Variazione delle rimanenze</i>	1.770,04	2.063,00	-292,96	-14,20
Totale variazione delle rimanenze	1.770,04	2.063,00	-292,96	-14,20
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>	0,00	1.344,35	-1.344,35	N. D.
<i>B.12.c) Accant.to per eventuali perdite partecipata</i>	0,00	0,00	0,00	N. D.
Totale accantonamento per rischi	0,00	1.344,35	-1.344,35	N. D.
B.14) Oneri diversi di gestione				
<i>B.14.a) Per manutenzioni</i>	182.411,23	172.762,02	9.649,21	5,59
<i>B.14.b) Per imposte (Tares, IMU, Bollo e Registro)</i>	396.729,58	389.095,26	7.634,32	1,96
<i>B.14.c) Oneri diversi</i>	25.855,64	12.009,36	13.846,28	115,30
<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	604.996,45	573.866,64	31.129,81	5,42
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.873.861,54	1.812.073,86	61.787,68	3,41
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	521.632,44	639.835,03	-118.202,59	-18,47
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>	22.278,30	24.191,25	-1.912,95	-7,91
<i>C.17.b) Verso terzi</i>	9.228,00	11.096,10	-1.868,10	-16,84
<i>C.17.c) Oneri finanziari diversi</i>	2.887,70	2.993,59	-105,89	-3,54
Totale interessi (passivi) e altri oneri finanziari	34.394,00	38.280,94	-3.886,94	-10,15
TOTALE DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-34.394,00	-38.280,94	3.886,94	-10,15
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +-C +-D)	487.238,44	601.554,09	-114.315,65	-19,00
Imposte dell'Esercizio				
<i>20.a) IRES</i>	210.891,00	176.474,72	34.416,28	19,50
<i>20.b) IRAP</i>	25.203,88	23.340,75	1.863,13	7,98
Totale imposte dell'esercizio	236.094,88	199.815,47	36.279,41	18,16
21 Utile (perdite) dell'esercizio	251.143,56	401.738,62	-150.595,06	-37,49