

Es. di competenza: 2024

Delibera n. 21 del 29 aprile 2025 Allegato sub 1)

Voci di bilancio	2024	2023	Differenza	%
STATO PATRIMONIALE ATTIVO				
A) CREDITI PER INCREMENTO PATRIMONIO NETTO				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
B.I) Immobilizzazioni immateriali				
B.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	N. D.
B.I.2) Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00	N. D.
B.I.3) Software e altri diritti di Brevetto Industriale	0,00	485,67	-485,67	N. D.
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	485,67	-485,67	N. D.
B.II) Immobilizzazioni materiali				
B.II.2) Terreni	2.076.452,00	2.076.452,00	0,00	
B.II.3) Fabbricati strumentali	552.268,06	574.311,81	-22.043,75	-3,84
B.II.4) Fabbricati per investimento immobiliare	20.766.390,76	20.857.621,92	-91.231,16	-0,44
B.II.6) Attrezzature generiche	883,41	1.714,60	-831,19	-48,48
B.II.7) Impianti e macchinari	29.488,26	5.046,18	24.442,08	484,37
B.II.8) Computers, stampanti	0,00	1.492,95	-1.492,95	N. D.
B.II.9) Mobili e arredi	17.105,15	22.790,13	-5.684,98	-24,94
B.II.11) Macchine d'ufficio e apparecchiature	0,00	62,57	-62,57	N. D.
B.II.12) Attrezzatura specifica	0,00	0,00	0,00	N. D.
B.II.13) Automezzi da trasporto	0,00	0,00	0,00	N. D.
B.II.14) Preziosi ed opere d'arte	218.687,80	218.687,80	0,00	
B.II.15) Universalità beni patrimoniali non amm.li	152.481,90	152.481,90	0,00	
B.II.40) Immobilizzazioni materiali in corso	94.175,26	0,00	94.175,26	N. D.
Totale immobilizzazioni materiali	23.907.932,60	23.910.661,86	-2.729,26	-0,01
B.III) Immobilizzazioni finanziarie				
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				
B.III.3) Altri Titoli				
B.III.3.a) Altri Titoli	527,31	527,31	0,00	
Totale immobilizzazioni finanziarie	333.727,31	333.727,31	0,00	
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	24.241.659,91	24.244.874,84	-3.214,93	-0,01
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
C.I) Rimanenze				
C.II) Crediti				
C.II.1) Crediti verso clienti				
C.II.1.a) Concessionari/affittuari strutture	0,00	14.611,33	-14.611,33	N. D.
C.II.1.b) Affittuari	365.945,56	380.028,53	-14.082,97	-3,71

Voci di bilancio	2024	2023	Differenza	%
<i>Fondo svalutazione crediti</i>	-192.480,62	-186.990,45	-5.490,17	2,94
Totale Crediti verso clienti	173.464,94	207.649,41	-34.184,47	-16,46
C.II.2) Crediti verso imprese controllate				
<i>C.II.2.a) Crediti verso imprese controllate</i>	137.585,86	20.764,25	116.821,61	562,61
Totale crediti verso imprese controllate	137.585,86	20.764,25	116.821,61	562,61
C.II.4) Crediti tributari				
<i>C.II.4-bis) Crediti tributari</i>	73.160,23	39.841,78	33.318,45	83,63
Totale crediti tributari	73.160,23	39.841,78	33.318,45	83,63
C.II.5) Crediti verso Altri				
<i>C.II.5.a) Crediti verso Altri</i>	15.319,66	36.806,64	-21.486,98	-58,38
Totale Crediti verso Altri	15.319,66	36.806,64	-21.486,98	-58,38
Totale crediti	399.530,69	305.062,08	94.468,61	30,97
C.IV) Disponibilità Liquide				
C.IV.1) Depositi bancari e postali				
<i>C.IV.1.a) Banche c/ordinari</i>	196.466,50	204.578,36	-8.111,86	-3,97
<i>C.IV.1.d) Banche c/depositi</i>	384.862,49	566.432,37	-181.569,88	-32,05
Totale depositi bancari e postali	581.328,99	771.010,73	-189.681,74	-24,60
C.IV.3) Denaro e valori in cassa				
<i>C.IV.3.a) Cassa economale</i>	237,92	275,54	-37,62	-13,65
Totale valori in cassa	237,92	275,54	-37,62	-13,65
Totale disponibilità liquide	581.566,91	771.286,27	-189.719,36	-24,60
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	981.097,60	1.076.348,35	-95.250,75	-8,85
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
<i>D.1) Ratei attivi</i>	12.715,27	6.917,72	5.797,55	83,81
<i>D.2) Risconti attivi</i>	627,56	2.331,40	-1.703,84	-73,08
D) TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	13.342,83	9.249,12	4.093,71	44,26
TOTALE ATTIVO	25.236.100,34	25.330.472,31	-94.371,97	-0,37
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>	5.935.328,33	6.256.862,59	-321.534,26	-5,14
<i>A.VI.d) Utili anni precedenti</i>	30.710,93	0,00	30.710,93	N. D.
Totale Altre Riserve	5.966.039,26	6.256.862,59	-290.823,33	-4,65
<i>A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	34.179,28	30.710,93	3.468,35	11,29
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	22.816.233,28	23.103.588,26	-287.354,98	-1,24
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
<i>B.2) Fondo per rischi ed oneri futuri personale</i>	39.733,99	38.019,07	1.714,92	4,51
<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	8.794,93	0,00	
<i>B.5) Fondo rischi per consulenze e vertenze</i>	125.000,00	65.000,00	60.000,00	92,31
<i>B.6) Fondo oneri manutenzione immobili</i>	130.000,00	90.000,00	40.000,00	44,44
<i>B.7) Fondo strumentazioni e tecnologie</i>	689,30	0,00	689,30	N. D.
B) TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	804.218,22	701.814,00	102.404,22	14,59
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO				
D) DEBITI				
D.1) Debiti verso Soci per finanziamenti				
D.4) Debiti verso banche				

<i>Voci di bilancio</i>	2024	2023	Differenza	%
<i>D.4.d) Crédit Agricole mutuo 2010/2025</i>	9.775,22	32.336,31	-22.561,09	-69,77
<i>D.4.e) Crédit Agricole mutuo 2011/2026</i>	148.179,55	235.068,64	-86.889,09	-36,96
<i>D.4.f) Crédit Agricole mutuo 2020/2035</i>	553.999,20	601.224,00	-47.224,80	-7,85
Totale debiti verso banche	711.953,97	868.628,95	-156.674,98	-18,04
D.7) Debiti verso fornitori				
<i>D.7.a) Per fatture ricevute</i>	40.088,00	38.673,65	1.414,35	3,66
<i>D.7.b) Per fatture da ricevere</i>	55.008,25	61.799,00	-6.790,75	-10,99
<i>D.7.c) Verso altri</i>	4.500,08	4.500,08	0,00	
Totale debiti verso fornitori	99.596,33	104.972,73	-5.376,40	-5,12
D.10) Debiti verso personale dipendente				
<i>D.10.a) Debiti v/personale dip. entro 12 mesi</i>	0,00	5.400,00	-5.400,00	N. D.
<i>D.10.c) Debiti v/dip. produttività pol. di svil.</i>	152.526,38	120.502,37	32.024,01	26,58
Totale debiti verso personale dipendente	152.526,38	125.902,37	26.624,01	21,15
D.12) Debiti tributari				
<i>D.12.a) Erario c/IRPEF dipendenti e assimilati</i>	8.508,15	7.380,71	1.127,44	15,28
<i>D.12.b) Erario c/IRPEF altri</i>	2.113,40	2.904,87	-791,47	-27,25
<i>D.12.c) Erario c/IRAP</i>	3.085,00	2.266,96	818,04	36,09
<i>D.12.d) Erario c/IRES</i>	0,00	7.307,04	-7.307,04	N. D.
<i>D.12.f) Erario c/IVA Split Payment</i>	22.481,77	16.241,45	6.240,32	38,42
Totale debiti tributari	36.188,32	36.101,03	87,29	0,24
D.13) Debiti v/istituti di previdenza				
<i>D.13.a) Verso INPS gestione ex INPDAP</i>	12.857,80	10.981,09	1.876,71	17,09
<i>D.13.a) Verso INPS</i>	760,00	0,00	760,00	N. D.
Totale debiti v/istituti di previdenza	13.617,80	10.981,09	2.636,71	24,01
D.14) Atri debiti				
<i>D.14.a) Inerenti il personale dipendente</i>	120,88	121,51	-0,63	-0,52
<i>D.14.b) Del C.d.A. e Organi dell'Azienda</i>	9.000,00	0,00	9.000,00	N. D.
<i>D.14.d) Depositi cauzionali</i>	335.611,57	330.219,77	5.391,80	1,63
Totale atri debiti	344.732,45	330.341,28	14.391,17	4,36
TOTALE DEBITI	1.358.615,25	1.476.927,45	-118.312,20	-8,01
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
<i>E.1) Ratei passivi</i>	1.226,41	562,05	664,36	118,20
<i>E.2) Risconti passivi</i>	161.631,92	47.580,55	114.051,37	239,70
<i>E.3) Risconti passivi contributi</i>	94.175,26	0,00	94.175,26	N. D.
E) TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	257.033,59	48.142,60	208.890,99	433,90
TOTALE PASSIVO	25.236.100,34	25.330.472,31	-94.371,97	-0,37
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>	35.843,32	35.469,80	373,52	1,05
<i>A.5.b) Fitti da fabbricati</i>	1.334.645,23	1.341.346,40	-6.701,17	-0,50
<i>A.5.c) Rimborsi e recuperi diversi</i>	904,01	533,04	370,97	69,60
<i>A.5.d) Canoni concessioni in uso strutture assistenziali</i>	762.303,73	710.481,25	51.822,48	7,29
<i>A.5.f) Sterilizzazione ammortamenti</i>	321.534,26	313.061,07	8.473,19	2,71
<i>A.5.h) Diversi</i>	48.711,95	20.690,07	28.021,88	135,44
<i>A.5.i) Altri ricavi e proventi</i>	2.984,08	3.087,09	-103,01	-3,34

Voci di bilancio	2024	2023	Differenza	%
<i>A.5.ii) Sopravvenienze attive</i>	0,00	5.353,06	-5.353,06	N. D.
Totale altri ricavi e proventi	2.506.926,58	2.430.021,78	76.904,80	3,16
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.506.926,58	2.430.021,78	76.904,80	3,16
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Per materie prime suss. cons. merci				
<i>B.6.a) Materiale vario di pulizia e disinfestazione</i>	2.783,02	1.996,71	786,31	39,38
<i>B.6.b) Materiale vario piccola manutenzione interna</i>	12.188,04	10.936,30	1.251,74	11,45
<i>B.6.c) Beni sistema informativo e macch. ufficio</i>	1.244,36	0,00	1.244,36	N. D.
<i>B.6.d) Cancelleria</i>	4.093,42	1.871,80	2.221,62	118,69
<i>B.6.e) Abbonamenti e pubblicazioni</i>	524,00	1.162,92	-638,92	-54,94
<i>B.6.f) Beni generici vari</i>	0,00	312,32	-312,32	N. D.
Totale acquisto beni	20.832,84	16.280,05	4.552,79	27,97
B.7) Servizi				
<i>B.7.a) Utenze</i>	22.673,60	41.105,43	-18.431,83	-44,84
<i>B.7.b) Organi dell'Azienda</i>	8.664,96	8.705,18	-40,22	-0,46
<i>B.7.c) Valorizzazione patrimonio</i>	33.400,29	5.983,16	27.417,13	458,24
<i>B.7.d) Consulenze</i>	146.983,59	102.196,05	44.787,54	43,83
<i>B.7.e) Servizi vari</i>	123.921,95	74.957,54	48.964,41	65,32
<i>B.7.f) Oneri diversi</i>	194.598,57	203.018,67	-8.420,10	-4,15
Totale acquisto servizi	530.242,96	435.966,03	94.276,93	21,62
B.8) Costi per godimento beni di terzi				
<i>B.8.a) Canoni godimento beni di terzi</i>	277.307,08	269.734,96	7.572,12	2,81
Totale costi per godimento di beni di terzi	277.307,08	269.734,96	7.572,12	2,81
B.9) Costi per il personale				
<i>B.9.a) Salari e stipendi</i>	265.276,04	253.114,45	12.161,59	4,80
<i>B.9.b) Oneri sociali</i>	76.978,12	66.018,92	10.959,20	16,60
<i>B.9.e) Altri costi per il personale</i>	90.464,44	90.526,20	-61,76	-0,07
Totale Costi per il personale	432.718,60	409.659,57	23.059,03	5,63
B.10) Ammortamenti e svalutazioni				
<i>B.10.a) Amm.to immobilizzazioni immateriali</i>	485,67	2.194,70	-1.709,03	-77,87
<i>B.10.b) Amm.to immobilizzazioni materiali</i>	425.419,61	424.692,64	726,97	0,17
Totale ammortamenti e svalutazioni	425.905,28	426.887,34	-982,06	-0,23
B.11) Variazioni delle rimanenze materie e merci				
B.12) Accantonamenti per rischi ed oneri				
<i>B.12.b) Acc.to fondo svalutazione crediti</i>	70.236,29	26.489,59	43.746,70	165,15
<i>B.12.d) Acc.to per debiti commerciali</i>	0,00	8.794,93	-8.794,93	N. D.
<i>B.12.e) Acc.to rischi per vertenze legali</i>	60.000,00	65.000,00	-5.000,00	-7,69
<i>B.12.f) Acc.to oneri manutenzione immobili</i>	40.000,00	90.000,00	-50.000,00	-55,56
<i>B.12.g) Acc.to per strumentazioni e tecnologie</i>	689,30	0,00	689,30	N. D.
Totale accantonamento per rischi ed oneri	170.925,59	190.284,52	-19.358,93	-10,17
<i>B.14.b) Per imposte (TARI, IMU, Bollo e Registro)</i>	369.253,17	365.695,11	3.558,06	0,97
<i>B.14.c) Oneri diversi</i>	16.397,23	33.206,36	-16.809,13	-50,62
Totale oneri diversi di gestione	385.650,40	398.901,47	-13.251,07	-3,32
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.243.582,75	2.147.713,94	95.868,81	4,46
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	263.343,83	282.307,84	-18.964,01	-6,72
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
C.16) Altri proventi finanziari				
<i>C.16.a) Interessi attivi</i>	12.715,27	6.793,05	5.922,22	87,18

<i>Voci di bilancio</i>	2024	2023	<i>Differenza</i>	<i>%</i>
Totale altri proventi finanziari	12.715,27	6.793,05	5.922,22	87,18
C.17) Interessi (passivi) ed altri oneri finanziari				
<i>C.17.a) Debiti verso banche</i>	20.984,63	25.127,95	-4.143,32	-16,49
<i>C.17.b) Verso terzi</i>	0,00	1.030,37	-1.030,37	N. D.
<i>C.17.c) Oneri finanziari diversi</i>	2.995,99	8.682,86	-5.686,87	-65,50
Totale interessi (passivi) e altri oneri finanziari	23.980,62	34.841,18	-10.860,56	-31,17
TOTALE DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-11.265,35	-28.048,13	16.782,78	-59,84
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +-C +-D)	252.078,48	254.259,71	-2.181,23	-0,86
Imposte dell'esercizio				
<i>20.a) IRES</i>	198.606,00	206.820,00	-8.214,00	-3,97
<i>20.b) IRAP</i>	19.293,20	16.728,78	2.564,42	15,33
Totale imposte dell'esercizio	217.899,20	223.548,78	-5.649,58	-2,53
21 Utile (perdite) dell'esercizio	34.179,28	30.710,93	3.468,35	11,29