

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2012

redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995
e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2012	2011
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.785.034,82	6.843.649,16
<u>I - Immobilizzazioni immateriali:</u>				
1) costi di impianto e di ampliamento;	0,00			
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00			
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno;	0,00			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	461,84			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.380.236,69			
			1.380.698,53	1.484.242,21
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		4.162.914,25	4.238.799,45
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento fabbricati	-613.390,08			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	442.408,99		156.453,33	188.237,65
impianti e macchinari specifici	442.408,99			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento impianti e macchinari specifici	-285.955,66			
impianti e macchinari generici	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	1.372.420,50		611.468,71	692.369,85
automezzi e autovetture	166.097,23			
arredamento	594.991,25			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	95.015,28			
attrezzature varie	496.046,33			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento automezzi e autovetture	-760.951,79			
arredamento	-135.270,04			
mobili e macchine ufficio	-266.916,35			
macchine elettroniche	-17.381,47			
attrezzature varie	-73.330,02			
altri beni	-268.053,91			
4) altri beni	0,00		0,00	0,00
meno: fondo ammortamento				
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.930.836,29	5.119.406,95

<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti importi esigibili entro l'esercizio</u>				
1) partecipazioni in:				
a) imprese controllate;			240.000,00	240.000,00
b) imprese collegate;			0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;			0,00	0,00
d) altre imprese;			0,00	0,00
<i>meno fondo svalutazione partecipazioni</i>			0,00	0,00
2) crediti:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate;	233.500,00	0,00	233.500,00	0,00
b) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;	0,00	0,00	0,00	0,00
d) verso altri;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri titoli;			0,00	0,00
4) azioni proprie;			0,00	0,00
			473.500,00	240.000,00
C) Attivo circolante:			3.136.725,07	2.903.119,57
<u>I - Rimanenze:</u>			13.719,87	21.651,72
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	13.719,87			
* R.S.A.	8.078,17			
* Ristorazione	5.641,70			
2) prodotti in corso di lavoraz. e semilav.	0,00		0,00	0,00
3) lavori in corso su ordinazione;	0,00		0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci;	0,00		0,00	0,00
5) acconti.	0,00		0,00	0,00
			13.719,87	21.651,72
<u>II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio</u>	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) verso clienti;	426.479,27	0,00	426.479,27	421.528,38
* clienti	510.220,45	0,00		
* fatture da emettere	14.557,58	0,00		
* note accredito da emettere	-28.000,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-70.298,76	0,00		
2) verso imprese controllate;	179.525,00	0,00	179.525,00	420.244,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	309.769,59	0,00	309.769,59	698.781,11
* crediti documentati da fatture	272.546,58	0,00		
* fatture da emettere	37.794,47	0,00		
* note di accredito da emettere	-571,46	0,00		
4bis) per crediti tributari	31.171,98	0,00	31.171,98	28.113,59
* Erario c/lres per ritenute subite		0,00		
* Erario c/credito	0,00	0,00		
* Erario c/lrap	17.527,00	0,00		
* Erario c/lva	4.618,28	0,00		
* Erario c/lres	9.026,70	0,00		
* Erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	0,00	0,00		
4ter) per imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
5) verso altri.	376.030,28	96,00	376.126,28	293.534,82
* ASL c/crediti documentati da fatture	220.205,02	0,00		
* ASL c/fatture da emettere	132.181,68	0,00		
* Fondo Voucher	3.460,00			
* Inps c/pensione ospiti	13.158,50	0,00		
* credito v/lnail	1.441,82	0,00		
* Cauzioni	0,00	0,00		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	5.583,26	96,00		
			1.323.072,12	1.862.201,90
<u>III - Attività finanziarie che non sono immobilizz.</u>				
1) partecipazioni in imprese controllate;			0,00	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate;			0,00	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti;			0,00	0,00
4) altre partecipazioni;			0,00	0,00
5) azioni proprie			0,00	0,00
6) altri titoli.			0,00	0,00
			0,00	0,00

IV - Disponibilità liquide:				
1) depositi bancari e postali presso:			1.797.041,69	1.011.466,16
* Tesoriere Banco Popolare scrI	1.762.377,17			
* Banco Posta	34.169,96			
* Carte di credito pos	494,56			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			2.891,39	7.799,79
* cassa economale	991,13			
* cassa fisioterapia	1.157,24			
* cassa Studentato	150,00			
* valori bollati	593,02			
			1.799.933,08	1.019.265,95
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			280.838,64	635.379,30
1) Ratei attivi	168.394,50			
2) Risconti attivi	112.444,14			
TOTALE DELLE ATTIVITA'			10.202.598,53	10.382.148,03
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse			0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di			2.913.333,37	2.913.333,37
Altri			0	0
TOTALE GENERALE			13.115.931,90	13.295.481,40

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2012	2011
A) Patrimonio netto:			2.137.399,77	2.135.460,24
<u>I - Capitale di dotazione;</u>	2.106.203,32		2.106.203,32	2.106.203,32
<u>II - Riserva di sovrapprezzo azioni</u>	0,00		0,00	0,00
<u>III - Riserva di rivalutazione;</u>	0,00		0,00	0,00
<u>IV - Riserva legale;</u>	23.594,48		23.594,48	23.507,76
<u>V - Riserve statutarie;</u>	185.743,21		185.743,21	184.962,74
* fondo rinnovo impianti	23.594,48		0,00	0,00
* fondo sviluppo investimenti	162.148,73		0,00	0,00
<u>VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio</u>	0,00		0,00	0,00
<u>VII - Altre riserve, distintamente indicate;</u>	0,00		0,00	0,00
<u>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo;</u>	-180.080,77		-180.080,77	-180.080,77
perdite portate a nuovo	0,00		0,00	0,00
utili portati a nuovo	0,00		0,00	0,00
<u>XI - Utile (perdita) d'esercizio.</u>	1.939,53		1.939,53	867,19
			2.137.399,77	2.135.460,24
B) Fondi per rischi e oneri:			620.022,80	614.488,07
1) trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00		0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	0,00		0,00	0,00
3) altri.	620.022,80		620.022,80	614.488,07
C)Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			1.425.503,14	1.349.222,41
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	3.962.403,96	4.291.972,23
1) obbligazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00	0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4) debiti verso banche;	133.950,67	1.911.601,91	2.045.552,58	2.179.503,25
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	133.950,67	1.911.601,91		
5) debiti verso altri finanziatori;	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

6) acconti;	0,00	0,00	0,00	0,00
7) debiti verso fornitori;	1.382.681,45	0,00	1.382.681,45	1.542.473,90
* fatture da ricevere	332.415,98	0,00		
* fornitori	1.051.069,12	0,00		
* note accredito da ricevere	-803,65	0,00		
8) debiti rappresentati da titoli di credito;	0,00	0,00	0,00	0,00
9) debiti verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
10) debiti verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
11) debiti verso ente pubblico di riferimento;	0,00	0,00	0,00	0,00
12) debiti tributari;	63.728,61	0,00	63.728,61	101.011,73
erario c/ritenute lavoro dipendente	57.563,36	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	1.441,21	0,00		
erario c/iva	0,00	0,00		
erario c/ritenute	4.470,25	0,00		
erario c/lrap	0,00	0,00		
erario c/lres	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	253,79	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicu- rezza sociale;	98.139,42	0,00	98.139,42	1.445,86
inps v/istituti previdenziali	96.568,02	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	1.571,40	0,00		
14) altri debiti.	18.608,79	353.693,11	372.301,90	467.537,49
depositi cauzionali	0,00	272.054,34		
trattenute su retribuzioni	399,58	0,00		
franchigia ospiti	7.050,35	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	1.709,83	0,00		
co.co.pro c/retribuzioni	0,00	0,00		
debito c/agenzia di locazione	0,00	81.214,77		
debito v/piano di zona	0,00	424,00		
altri debiti	9.449,03	0,00		
			3.962.403,96	4.291.972,23
E) Ratei e risconti, con separata indicazio- ne dell'aggio sui prestiti.			2.057.268,86	1.991.005,08
1) Ratei passivi	776.162,95			
2) Risconti passivi	1.281.105,91			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.202.598,53	10.382.148,03
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse			0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione			2.913.333,37	2.913.333,37
Altri			0	0
TOTALE GENERALE			13.115.931,90	13.295.481,40

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		8.439.710,92		8.391.502,61
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.156.204,01		5.109.686,68	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.083.719,48		2.118.292,96	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.721.558,85		0,00	
Premio qualità ASL	28.346,19		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.077.460,46		1.182.561,76	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	773.704,85		0,00	
Premio qualità ASL	16.061,19		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	230.000,00		0,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	112.546,58		102.899,84	
* S.A.D. - Voucher	604.062,94		580.149,02	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	95.447,34		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	108.722,91		82.606,81	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	93.893,65		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	435.881,09		426.900,33	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	80.000,00		0,00	
* Servizio Trasporto Protetto	19.343,95		25.709,16	
* Area Minori	333.381,78		333.586,93	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	38.302,74		0,00	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	4.096,25		3.538,55	
* Studentato	0,00		0,00	
* Comunità Alloggio Handicap	254.720,00		253.441,32	
Fondo Sanitario Regionale Si.DI	44.953,76		0,00	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		0,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-7.931,85		1.777,37	
* R.S.A.	-1.648,80		712,93	
* Ristorazione	-6.283,05		1.064,44	
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;				
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei ricavi in conto esercizio.	291.438,76		3.280.038,56	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	78.760,66		1.874.814,70	
di cui: ricavi in conto esercizio	78.760,66		1.874.814,70	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		1.770.193,85	
Premio qualità ASL	0,00		25.860,19	
Fondo Regionale per lavori	78.760,66		78.760,66	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	8.812,50		772.683,54	
di cui: ricavi in conto esercizio	8.812,50		772.683,54	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		748.126,85	
Premio qualità ASL	0,00		15.744,19	
Fondo per lavori Bianchi	8.812,50		8.812,50	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00		0,00	
* Ristorazione	0,00		0,00	
* S.A.D. - Voucher	-		147.240,11	
di cui: ricavi in conto esercizio	-		147.240,11	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00		129.543,56	
Premio qualità ASL	0,00		1.548,19	
Ricavi Progetto Alzheimer	0,00		16.148,36	
* Centro Diurno Integrato	-		90.643,84	
di cui: ricavi in conto esercizio	-		90.643,84	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		87.973,65	
Premio qualità ASL	0,00		2.670,19	
* Area integrazione sociale	-		80.000,00	
di cui: Ricavi in conto esercizio	-		80.000,00	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	0,00		80.000,00	

altri ricavi Ente Proprietario	0,00		0,00	
* Servizio Trasporto Protetto	0,00		0,00	
* Area Minori	-		63.319,38	
di cui: ricavi in conto esercizio	-		63.319,38	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00		63.319,38	
* Servizio Affidi e Comunità Alloggio	0,00		26.159,37	
di cui: ricavi in conto esercizio	0,00		26.159,37	
Quota proventi a carico del Piano di Zona	0,00		26.159,37	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		0,00	
* Altri ricavi Ente Proprietario	0,00		0,00	
* Altri ricavi e proventi Contratto di Servizio e	148.250,00		147.875,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	0,00		37.190,09	
* Altri ricavi e proventi comuni	55.615,60		40.112,53	
B) Costi della produzione:		-8.567.088,26		-8.520.537,87
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	835.362,18		834.208,90	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	450.844,90		283.751,82	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	220.216,76		166.800,33	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	9.793,41		9.208,60	
* Ristorazione	0,00		247.362,43	
* S.A.D. - Voucher	6.676,38		9.446,02	
* Centro Diurno Integrato	20.501,76		3.589,35	
* Area Integrazione Sociale	73.569,97		64.880,00	
* Servizio Trasporto Protetto	9.959,01		6.748,31	
* Area Minori	21.691,71		20.624,96	
* Studentato	0,00		0,00	
* Servizio Affidi	0,00		0,00	
* Comunità Alloggio Handicap	9.457,21		13.358,59	
* Costi comuni	12.651,07		8.438,49	
7) per servizi;	4.408.868,76		4.313.862,41	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.829.319,97		1.792.508,04	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.084.167,75		1.050.785,51	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	57.968,76		34.541,44	
* Ristorazione	0,00		8.374,69	
* S.A.D. - Voucher	514.024,38		517.747,23	
* Centro Diurno Integrato	40.506,59		26.204,61	
* Area integrazione sociale	164.498,47		165.375,35	
* Servizio Trasporto Protetto	8.425,03		16.291,42	
* Area Minori	243.992,91		247.191,68	
* Studentato	0,00		0,00	
* Servizio Affidi	0,00		6.930,82	
* C.A.H. Comunità Alloggio Handicap	185.135,92		189.853,44	
* Costi comuni	191.950,94		153.424,35	
* Compensi C.d.A.	57.169,20		71.283,62	
* Compensi Collegio revisori	31.708,84		33.350,21	
8) per godimento di beni di terzi;	33.900,36		22.237,76	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.039,79		5.367,24	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00		0,00	
* S.A.D. - Voucher	1.111,05		731,23	
* Centro Diurno Integrato	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	23.725,03		15.859,93	
* Studentato	0,00		0	
* Area Minori	0,00		279,36	
* C.A.H. Comunità alloggio Handicap	8.024,49		0,00	
* Comuni	0,00		0,00	

9) per il personale:	2.754.297,59	2.897.945,24	
a - salari e stipendi;	2.058.858,37	2.165.964,05	
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	514.350,49	542.846,99	
c - trattamento di fine rapporto;	178.154,60	188.177,45	
d - trattamento di quiescenza e simili;	0,00	0,00	
e - altri costi per il personale	2.934,13	956,75	
10) ammortamenti e svalutazioni:	362.283,38	330.248,13	
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	11.953,65	3.934,82	
b - ammortamento delle Immobilizzazioni mater	315.011,25	326.313,31	
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00	0,00	
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	35.318,48	0,00	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	0,00	
12) accantonamenti per rischio;	46.207,00	0,00	
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00	
14) oneri di gestione.	126.168,99	122.035,43	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	42.797,87	39.083,72	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	15.602,30	17.124,53	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	1.552,56	1.475,18	
* Ristorazione	0,00	2.526,26	
* S.A.D. - Voucher	1.999,23	2.662,98	
* Centro Diurno Integrato	458,09	2.462,99	
* Area Integrazione Sociale	33.243,64	31.271,90	
* Servizio Trasporto Protetto	185,20	616,04	
* Area Minori	1.059,88	686,67	
* Studentato	0,00	0,00	
* Servizio Affidi	0,00	0,00	
* C.A.H. Comunità alloggio Handicap	405,38	642,30	
* Costi comuni	28.864,84	23.482,86	
MARGINE OPERATIVO LORDO			
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		-127.377,34	-129.035,26
C) Proventi e oneri finanziari:			
15) proventi da partecipazioni	233.500,00	241.094,00	
- da imprese controllate	233.500,00	241.094,00	
- da imprese collegate	0,00	0,00	
- da altri	0,00	0,00	
16) altri proventi finanziari:	21.133,25	12.818,21	
a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	
- da imprese controllate	0,00	0,00	
- da imprese collegate	0,00	0,00	
- da altri	0,00	0,00	
b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;			
c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;			
d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;	0,00	12.818,21	
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da Ente pubblico di riferimento			
- da altri	21.133,25	12.818,21	
- interessi attivi su conti correnti banca	21.133,25	12.818,21	
- interessi attivi su titoli circolante	-	-	
- altri proventi finanziari	-	-	
			206.065,75

17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-43.269,19		-47.846,46	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da Ente pubblico di riferimento	0,00		0,00	
- da altri	-43.269,19		-47.846,46	
- interessi passivi su mutui	-42.389,77		-46.244,87	
- interessi passivi su c/c	0,00		-1,00	
- spese e commissioni bancarie	-879,42		-1.600,59	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziarie		0,00		0,00
18) rivalutazioni:	0,00		0,00	
a - di partecipazioni;				
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
19) svalutazioni:	0,00		0,00	
a - di partecipazioni;				
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
E) Proventi e oneri straordinari:		-22.214,19		2.426,70
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al N. 5;	32.664,75		32.022,44	
* plusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. attive e insuss. passive	32.664,75		32.022,44	
* altre	0,00		0,00	
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al N. 14, e delle imposte relative ad esercizi precedenti;	-54.878,94		-29.595,74	
* minusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. passive e insuss. attive	-54.878,94		-29.595,74	
* altre	0,00		0,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		61.772,53		79.457,19
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		59.833,00		78.590,00
* IRAP	59.833,00		78.590,00	
* IRES	-		-	
23) utile (perdita) dell'esercizio		1.939,53		867,19