

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

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020

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	2020	2019
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.188.133,35	6.513.338,93
<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;	627,93			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.361.018,73			
			1.361.646,66	1.511.029,11
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.555.832,65	3.631.717,85
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento fabbricati	-1.220.471,68			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	590.407,20		71.780,64	89.905,75
impianti e macchinari specifici	590.407,20			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento impianti e macchinari specifici	-518.626,56			
impianti e macchinari generici	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	927.485,88		234.207,37	225.903,32
attrezzature varie	927.485,88			
altre attrezzature	0,00			
meno: fondo ammortamento attrezzature varie	-693.278,51			
altre attrezzature	0,00			
4) altri beni	1.494.556,84		372.667,03	434.118,43
automezzi e autovetture	203.346,45			
arredamento	1.071.276,85			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	199.663,13			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento automezzi e autovetture	-1.121.889,81			
arredamento	-196.747,01			
mobili e macchine ufficio	-742.378,61			
macchine elettroniche	-20.270,41			
altri beni	-162.493,78			
altri beni	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.234.487,69	4.381.645,35
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei importi esigibili entro l'esercizio</u>				
1) partecipazioni in:				
a) imprese controllate;			591.999,00	620.664,47
b) imprese collegate;			0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;			0,00	0,00
d) altre imprese;			0,00	0,00
meno fondo svalutazione partecipazioni			0,00	0,00
2) crediti:				
Entro 12 mesi		Oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	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
			591.999,00	620.664,47
C) Attivo circolante:			3.594.782,19	3.603.636,64
<u>I - Rimanenze:</u>			62.401,91	23.718,83
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	62.401,91			
* R.S.A.	18.806,13			
* Ristorazione	7.763,62			
* Dispositivi Covid	35.832,16			
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
			62.401,91	23.718,83
<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;	596.646,13	0,00	596.646,13	588.127,75
* clienti	666.667,99	0,00		
* fatture da emettere	12.718,44	0,00		
* note accredito da emettere	-204,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-82.536,30	0,00		
2) verso imprese controllate;	58.494,00	0,00	58.494,00	71.640,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	845.133,72	0,00	845.133,72	181.658,09
* crediti documentati da fatture	203.400,74	0,00		
* fatture da emettere	631.893,98	0,00		
* Credito V/Comune Mn Hub	9.839,00			
* note di accredito da emettere	0,00	0,00		
4bis) per crediti tributari	42.530,27	0,00	42.530,27	20.608,00
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito imp.investimenti strum	7.246,07			
* Erario c/credito DPI	28.297,00			
* Erario c/credito Ires Personale	0,00	0,00		
* Erario c/lrap	129,00	0,00		
* Erario c/lva	6.838,00	0,00		
* Erario c/lres	0,00	0,00		
* Erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	20,20	0,00		
4ter) per imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
5) verso altri.	209.399,07	2.727,62	212.126,69	192.523,96
* ATS c/crediti documentati da fatture	0,00	0,00		
* ATS c/fatture da emettere	291.802,07	0,00		
* ATS c/note di accredito da emettere	-83.103,00			
* Fondo Voucher	500,00			
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/lnail	0,00	0,00		
* Cauzioni	0,00	2.727,62		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	200,00	0,00		
			1.754.930,81	1.054.557,80
<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
<u>IV - Disponibilità liquide:</u>				
1) depositi bancari e postali presso:			1.774.922,08	2.521.232,08
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	900.805,08			
* Banco Posta	873.016,05			
* Carte di credito pos	1.100,95			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			2.527,39	4.127,93
* cassa economale	1.884,39			
* cassa fisioterapia	0,00			
* cassa Studentato	0,00			
* valori bollati	643,00			
			1.777.449,47	2.525.360,01
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			379.396,53	638.136,04

1) Ratei attivi	247.098,68		
2) Risconti attivi	132.297,85		
TOTALE DELLE ATTIVITA'		10.162.312,07	10.755.111,61
CONTI D'ORDINE			
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse		0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di		0,00	0,00
Altri		0	0
TOTALE GENERALE		10.162.312,07	10.755.111,61

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2020	2019
A) Patrimonio netto:			2.499.026,59	2.498.431,02
I - Capitale di dotazione;	2.107.754,95		2.107.754,95	2.107.754,95
II - Riserva di sovrapprezzo azioni	0,00		0,00	0,00
III - Riserva di rivalutazione;	0,00		0,00	0,00
IV - Riserva legale;	27.891,79		27.891,79	27.891,79
V - Riserve statutarie;	190.040,52		190.040,52	190.040,52
* fondo rinnovo impianti	27.891,79		0,00	0,00
* fondo sviluppo investimenti	162.148,73		0,00	0,00
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00		0,00	0,00
VII - Altre riserve, distintamente indicate;	172.743,76		172.743,76	171.276,03
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo:	0,00		0,00	0,00
perdite portate a nuovo	0,00		0,00	0,00
utili portati a nuovo	0,00		0,00	0,00
XI - Utile (perdita) d'esercizio.	595,57		595,57	1.467,73
			2.499.026,59	2.498.431,02
B) Fondi per rischi e oneri:			471.181,00	432.829,00
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.	471.181,00		471.181,00	432.829,00
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			2.009.540,31	2.026.083,12
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:			4.114.908,34	4.645.106,91
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
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;	183.895,07	1.809.557,02	1.993.452,09	1.993.452,09
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	183.895,07	1.809.557,02		
5) debiti verso altri finanziatori;	0,00	0,00	0,00	0,00
6) acconti;	0,00	0,00	0,00	0,00
7) debiti verso fornitori;	1.119.717,67	0,00	1.119.717,67	1.660.815,29
* fatture da ricevere	576.019,13	0,00		
* fornitori	565.133,73	0,00		
* note accredito da ricevere	-21.435,19	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;	69.066,23	0,00	69.066,23	65.573,10
erario c/ritenute lavoro dipendente	56.794,46	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	281,05	0,00		
erario c/iva	0,00	0,00		
erario c/ritenute	2.550,72	0,00		
erario c/lrap	0,00	0,00		
erario c/lres	9.440,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	0,00	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	97.030,27	0,00	97.030,27	96.133,76
inps v/istituti previdenziali	96.757,63	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	272,64	0,00		
14) altri debiti.	326.779,31	508.862,77	835.642,08	829.132,67
depositi cauzionali	0,00	427.224,00		
trattenute su retribuzioni	3.572,30	0,00		
debito v/dipendente da liquidare	283.112,27	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	21.076,16	0,00		

debiti verso soci per dividendi	0,00	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	19.018,58	0,00		
			4.114.908,34	4.645.106,91
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			1.067.655,83	1.152.661,56
1) Ratei passivi	599.742,30			
2) Risconti passivi	467.913,53			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.162.312,07	10.755.111,61
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse		0,00	0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione		0,00	0,00	0,00
Altri		0	0	0
TOTALE GENERALE			10.162.312,07	10.755.111,61

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2020		2019	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		9.679.920,45		9.453.067,74
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.831.789,03		8.752.187,93	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.287.628,76		2.336.813,85	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.800.155,33		1.758.578,19	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.516.497,95		1.289.039,01	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	809.410,54		791.833,07	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	650.000,00		200.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	115.000,00		112.998,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	14.139,65		134.759,01	
* S.A.D. - Voucher	442.728,40		534.627,68	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	14.480,73		75.000,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	35.057,60		119.521,60	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	45.147,00		139.119,20	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	489.449,32		531.079,32	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	95.000,00		110.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	1.802,00		13.536,50	
* Area Minori	208.570,45		276.990,55	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	2.000,00		6.500,00	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	3.824,78		7.010,64	
* R.S.A. Isabella d'Este - Alloggi Protetti	32.400,00		30.600,00	
* Comunità Alloggio Handicap	232.750,32		245.961,42	
Fondo Sanitario Regionale Si.DI	35.746,20		38.219,89	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		0,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	38.683,08		-8.163,87	
* R.S.A.	38.683,08		-8.163,87	
* Ristorazione	0,00		0,00	
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.	809.448,34		709.043,68	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	78.760,66		78.760,66	
di cui: ricavi in conto esercizio	78.760,66		78.760,66	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo Regionale per lavori	78.760,66		78.760,66	

* R.S.A. "Luigi Bianchi"	8.812,50	8.812,50	8.812,50
<i>di cui: ricavi in conto esercizio</i>	8.812,50	8.812,50	8.812,50
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00	0,00	0,00
Premio qualità ASL	0,00	0,00	0,00
Fondo per lavori Bianchi	8.812,50	8.812,50	8.812,50
* Proventi diversi	0,00	0,00	2,20
* Proventi immobiliari	147.500,00	147.500,00	147.500,00
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	16.893,98	16.893,98	13.524,59
* Altri ricavi e proventi	440.968,33	440.968,33	358.148,33
* Ricavi comuni	116.512,87	116.512,87	102.295,40
B) Costi della produzione:		-9.856.279,40	-9.694.936,06
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	738.766,64	738.766,64	769.611,04
* R.S.A. "Isabella d'Este"	384.985,03	384.985,03	388.658,81
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	241.784,81	241.784,81	221.705,77
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	0,00	11.318,39
* S.A.D. - Voucher	6.943,96	6.943,96	5.901,85
* Centro Diurno Integrato	3.278,81	3.278,81	22.796,33
* Area Integrazione Sociale	58.655,64	58.655,64	65.912,93
* Servizio Trasporto Protetto	0,00	0,00	5.160,56
* Area Minori	10.143,64	10.143,64	14.022,59
* Comunità Alloggio Handicap	8.213,61	8.213,61	8.956,71
* Costi comuni	24.761,14	24.761,14	25.177,10
7) per servizi;	5.469.350,34	5.469.350,34	5.382.672,54
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.463.176,15	2.463.176,15	2.451.186,59
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.583.788,93	1.583.788,93	1.161.972,42
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	20.614,30	20.614,30	98.052,00
* S.A.D. - Voucher	395.927,43	395.927,43	490.712,39
* Centro Diurno Integrato	8.666,11	8.666,11	46.312,00
* Area integrazione sociale	247.443,42	247.443,42	260.354,31
* Servizio Trasporto Protetto	3.052,25	3.052,25	8.220,03
* Area Minori	159.412,78	159.412,78	282.310,93
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	255.944,67	255.944,67	235.929,35
* Costi comuni	278.479,24	278.479,24	288.603,20
* Compensi C.d.A.	37.209,95	37.209,95	44.311,08
* Compensi Collegio revisori	15.635,11	15.635,11	14.708,24
8) per godimento di beni di terzi;	25.502,99	25.502,99	27.090,96
* R.S.A. "Isabella d'Este"	793,04	793,04	312,64
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	728,04	728,04	312,63
* S.A.D. - Voucher	0,00	0,00	0,00
* Centro Diurno Integrato	0,00	0,00	970,00
* Area Integrazione Sociale	23.447,40	23.447,40	25.128,86
* Studentato	0,00	0,00	0,00
* Area Minori	159,82	159,82	90,93
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	0,00	0,00	0,00
* Comuni	374,69	374,69	275,90
9) per il personale:	2.752.838,40	2.752.838,40	2.714.135,96
<i>a - salari e stipendi;</i>	2.070.138,29	2.070.138,29	2.038.544,95
<i>b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)</i>	514.389,71	514.389,71	504.759,47
<i>c - trattamento di fine rapporto;</i>	168.310,40	168.310,40	170.831,54
<i>d - trattamento di quiescenza e simili;</i>	0,00	0,00	0,00
<i>e - altri costi per il personale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui ferie residue</i>			
<i>di cui oneri su ferie residue</i>			
10) ammortamenti e svalutazioni:	400.814,48	400.814,48	435.347,66
<i>a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali</i>	142.674,39	142.674,39	142.513,86
<i>b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali</i>	254.685,09	254.685,09	255.427,31
<i>c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;</i>	0,00	0,00	0,00
<i>d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;</i>	3.455,00	3.455,00	37.406,49
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	0,00	0,00
12) accantonamenti per rischio;	38.352,00	38.352,00	30.331,00
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00	0,00
14) oneri di gestione.	430.654,55	430.654,55	335.746,90
* R.S.A. "Isabella d'Este"	172.469,22	172.469,22	91.401,26
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	97.435,32	97.435,32	45.335,24

* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	2.712,31		3.871,27	
* S.A.D. - Voucher	20.573,60		3.659,40	
* Centro Diurno Integrato	503,09		7.654,63	
* Area Integrazione Sociale	42.108,98		48.860,16	
* Servizio Trasporto Protetto	0,00		129,90	
* Area Minori	7.057,49		4.190,61	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	9.189,92		1.434,28	
* Sopravvenienze passive	43.153,15		79.905,35	
* Costi comuni	35.451,47		49.304,80	
MARGINE OPERATIVO LORDO		-176.358,95		-241.868,32
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				
C) Proventi e oneri finanziari:		-35.619,48		-29.693,42
15) proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
16) altri proventi finanziari:	20,00		5.962,58	
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		0,00	
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- da Ente pubblico di riferimento				
- da altri	20,00		5.962,58	
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00		0,00	
- interessi attivi su titoli circolante	0,00		0,00	
- altri proventi finanziari	20,00		5.962,58	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-35.639,48		-35.656,00	
- 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	-35.639,48		-35.656,00	
- interessi passivi su mutui	-34.045,41		-35.656,00	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	-1.594,07		0,00	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziarie		183.999,00		212.664,47
18) rivalutazioni:	183.999,00		212.664,47	
a - di partecipazioni;	183.999,00		212.664,47	
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;				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-27.979,43		-58.897,27
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-28.575,00		-60.365,00
* IRAP	3.285,00		0,00	
* IRES	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-31.860,00		-60.365,00	
21) utile (perdita) dell'esercizio		595,57		1.467,73