

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

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021

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	2021	2020
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			5.973.784,45	6.188.133,35
<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;	314,00			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.232.588,15			
			1.232.902,15	1.361.646,66
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.479.947,45	3.555.832,65
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-1.296.356,88			
<i>fabbricati</i>	-1.296.356,88			
<i>altri</i>	0,00			
2) impianti e macchinari;	625.227,91		76.200,46	71.780,64
impianti e macchinari specifici	625.227,91			
impianti e macchinari generici	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-549.027,45			
<i>impianti e macchinari specifici</i>	-549.027,45			
<i>impianti e macchinari generici</i>	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	939.017,24		184.194,32	234.207,37
attrezzature varie	939.017,24			
altre attrezzature	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-754.822,92			
<i>attrezzature varie</i>	-754.822,92			
<i>altre attrezzature</i>	0,00			
4) altri beni	1.501.682,08		301.352,07	372.667,03
automezzi e autovetture	203.346,45			
arredamento	1.073.738,03			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	204.327,19			
altri beni	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-1.200.330,01			
<i>automezzi e autovetture</i>	-201.968,63			
<i>arredamento</i>	-797.604,44			
<i>mobili e macchine ufficio</i>	-20.270,41			
<i>macchine elettroniche</i>	-180.486,53			
<i>altri beni</i>	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.041.694,30	4.234.487,69
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei importi esigibili entro l'esercizio</u>				
1) partecipazioni in:				
a) imprese controllate;			699.188,00	591.999,00
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;	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
			699.188,00	591.999,00
C) Attivo circolante:			4.132.940,09	3.594.782,19
<u>I - Rimanenze:</u>			32.106,90	62.401,91
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	32.106,90			
* R.S.A.	14.465,98			
* Ristorazione	10.584,92			
* Dispositivi Covid	7.056,00			
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
			32.106,90	62.401,91
<u>II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio</u>	<u>Entro 12 mesi</u>	<u>Oltre 12 mesi</u>		
1) verso clienti;	485.044,16	0,00	485.044,16	596.646,13
* clienti	561.807,98	0,00		
* fatture da emettere	8.601,48	0,00		
* note accredito da emettere	0,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-85.365,30	0,00		
2) verso imprese controllate;	67.012,00	0,00	67.012,00	58.494,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	256.229,84	0,00	256.229,84	845.133,72
* crediti documentati da fatture	20.296,08	0,00		
* fatture da emettere	226.094,76	0,00		
* Credito V/Comune Mn Hub	9.839,00			
* note di accredito da emettere	0,00	0,00		
4bis) per crediti tributari	4.037,28	0,00	4.037,28	42.530,27
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito imp.investimenti strum	4.037,28			
* Erario c/credito DPI	0,00			
* Erario c/credito lres Personale	0,00	0,00		
* Erario c/lrap	0,00	0,00		
* Erario c/lva	0,00	0,00		
* Erario c/lres	0,00	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.	-257.511,95	1.279,02	-256.232,93	212.126,69
* ATS c/crediti documentati da fatture	0,00	0,00		
* ATS c/fatture da emettere	16.598,00	0,00		
* ATS c/note di accredito da emettere	-274.899,99			
* Fondo Voucher	500,00			
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/lnail	0,00	0,00		
* Cauzioni	0,00	1.279,02		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	290,04	0,00		
			556.090,35	1.754.930,81
<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:			3.541.226,04	1.774.922,08
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	2.625.529,01			
* Banco Posta	915.541,61			
* Carte di credito pos	155,42			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			3.516,80	2.527,39
* cassa economale	1.374,80			
* cassa Studentato	1.318,00			
* valori bollati	824,00			
			3.544.742,84	1.777.449,47
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			253.449,02	379.396,53
1) Ratei attivi	123.078,60			
2) Risconti attivi	130.370,42			

TOTALE DELLE ATTIVITA'	10.360.173,56	10.162.312,07
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	10.360.173,56	10.162.312,07

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2021	2020
A) Patrimonio netto:			2.500.064,35	2.499.026,59
<u>I - Capitale di dotazione;</u>	2.107.754,95		2.107.754,95	2.107.754,95
<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>	27.891,79		27.891,79	27.891,79
<u>V - Riserve statutarie;</u>	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
<u>VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio</u>	0,00		0,00	0,00
<u>VII - Altre riserve, distintamente indicate;</u>	173.339,33		173.339,33	172.743,76
<u>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo;</u>	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
<u>XI - Utile (perdita) d'esercizio.</u>	1.037,76		1.037,76	595,57
			2.500.064,35	2.499.026,59
B) Fondi per rischi e oneri:			566.571,22	471.181,00
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.	566.571,22		566.571,22	471.181,00
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			2.122.046,36	2.009.540,31
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:			4.167.779,52	4.114.908,34
	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;	184.421,33	1.624.938,35	1.809.359,68	1.993.452,09
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	184.421,33	1.624.938,35		
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;	1.305.120,63	0,00	1.305.120,63	1.119.717,67
* fatture da ricevere	537.442,74	0,00		
* fornitori	769.413,77	0,00		
* note accreditate da ricevere	-1.735,88	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;	97.461,68	0,00	97.461,68	69.066,23
erario c/ritenute lavoro dipendente	55.793,36	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	1.198,40	0,00		
erario c/Enpapi	97,20	0,00		
erario c/iva	5.052,35	0,00		
erario c/ritenute	3.510,56	0,00		
erario c/lrap	12,00	0,00		
erario c/lres	21.751,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	10.046,81	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	92.248,59	0,00	92.248,59	97.030,27
inps v/istituti previdenziali	91.498,83	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	749,76	0,00		
14) altri debiti.	362.721,67	500.867,27	863.588,94	835.642,08
depositi cauzionali	0,00	419.228,50		
trattenute su retribuzioni	2.834,73	0,00		
debito v/dipendente da liquidare	321.454,80	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	17.355,98	0,00		
			4.167.779,52	4.114.908,34
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			1.003.712,11	1.067.655,83
1) Ratei passivi	626.920,39			
2) Risconti passivi	376.791,72			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.360.173,56	10.162.312,07
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse			0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione			0,00	0,00
Altri			0	0
TOTALE GENERALE			10.360.173,56	10.162.312,07

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		8.597.899,32		9.679.920,45
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.142.557,30		8.831.789,03	
* R.S.A. Isabella d'Este	1.927.006,18		2.287.628,76	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.614.052,20		1.800.155,33	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	925.886,86		1.516.497,95	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	621.600,30		809.410,54	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazioni Rette per Covid	1.180.000,00		450.000,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	204.000,00		200.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	65.000,00		115.000,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	18.326,00		14.139,65	
* S.A.D. - Voucher	451.641,25		442.728,40	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00		14.480,73	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	2.563,20		35.057,60	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	3.234,20		45.147,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	527.568,84		489.449,32	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	95.000,00		95.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	1.437,50		1.802,00	
* Area Minori	241.205,66		208.570,45	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	2.000,00		2.000,00	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	2.564,88		3.824,78	
* R.S.A. Isabella d'Este - Alloggi Protetti	32.400,00		32.400,00	
* Comunità Alloggio Handicap	189.685,23		232.750,32	
Fondo Sanitario Regionale Si.DI	37.385,00		35.746,20	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		0,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-30.295,01		38.683,08	
* R.S.A.	-30.295,01		38.683,08	
* 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.	485.637,03		809.448,34	
* 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	
di cui: ricavi in conto esercizio	8.812,50		8.812,50	

Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00	0,00	
Premio qualità ASL	0,00	0,00	
Fondo per lavori Bianchi	8.812,50	8.812,50	
* Proventi diversi	0,00	0,00	
* Proventi immobiliari più contratto servizio	147.500,00	147.500,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	19.829,52	16.893,98	
* Altri ricavi e proventi	186.350,33	440.968,33	
* Ricavi comuni	44.384,02	116.512,87	
B) Costi della produzione:		-8.898.206,12	-9.856.279,40
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	684.271,01	738.766,64	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	333.840,36	384.985,03	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	210.585,61	241.784,81	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	9.603,32	6.943,96	
* Centro Diurno Integrato	14.418,03	3.278,81	
* Area Integrazione Sociale	75.560,30	58.655,64	
* Servizio Trasporto Protetto	1.043,49	0,00	
* Area Minori	10.504,26	10.143,64	
* Comunità Alloggio Handicap	6.911,86	8.213,61	
* Costi comuni	21.803,78	24.761,14	
7) per servizi;	4.607.023,23	5.469.350,34	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.208.946,89	2.463.176,15	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.006.388,52	1.583.788,93	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	20.614,30	
* S.A.D. - Voucher	362.396,22	395.927,43	
* Centro Diurno Integrato	3.646,78	8.666,11	
* Area integrazione sociale	249.541,46	247.443,42	
* Servizio Trasporto Protetto	2.558,20	3.052,25	
* Area Minori	230.291,30	159.412,78	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	256.421,50	255.944,67	
* Costi comuni	227.813,04	278.479,24	
* Compensi C.d.A.	44.311,08	37.209,95	
* Compensi Collegio revisori	14.708,24	15.635,11	
8) per godimento di beni di terzi;	27.514,99	25.502,99	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	5.066,00	793,04	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	732,00	728,04	
* S.A.D. - Voucher	0,00	0,00	
* Centro Diurno Integrato	0,00	0,00	
* Area Integrazione Sociale	19.618,42	23.447,40	
* Studentato	0,00	0,00	
* Area Minori	156,91	159,82	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	0,00	0,00	
* Comuni	1.941,66	374,69	
9) per il personale:	2.864.503,62	2.752.838,40	
a - salari e stipendi;	2.113.524,94	2.070.138,29	
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	528.550,83	514.389,71	
c - trattamento di fine rapporto;	222.427,85	168.310,40	
d - trattamento di quiescenza e simili;	0,00	0,00	
e - altri costi per il personale	0,00	0,00	
di cui ferie residue			
di cui oneri su ferie residue			
10) ammortamenti e svalutazioni:	391.496,70	400.814,48	
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	142.397,00	142.674,39	
b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	246.270,70	254.685,09	
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00	0,00	
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	2.829,00	3.455,00	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	0,00	
12) accantonamenti per rischio;	95.390,22	38.352,00	
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00	
14) oneri di gestione.	228.006,35	430.654,55	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	77.415,83	172.469,22	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	42.641,28	97.435,32	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	2.712,31	
* S.A.D. - Voucher	7.544,98	20.573,60	

* Centro Diurno Integrato	14,00		503,09	
* Area Integrazione Sociale	47.492,25		42.108,98	
* Servizio Trasporto Protetto	0,00		0,00	
* Area Minori	4.065,12		7.057,49	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	2.963,26		9.189,92	
* Sopravvenienze passive	22.638,16		43.153,15	
* Costi comuni	23.231,47		35.451,47	
MARGINE OPERATIVO LORDO		-300.306,80		-176.358,95
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				
C) Proventi e oneri finanziari:		-32.119,44		-35.619,48
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:	0,00		20,00	
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	0,00		20,00	
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00		0,00	
- interessi attivi su titoli circolante	0,00		0,00	
- altri proventi finanziari	-		20,00	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-32.119,44		-35.639,48	
- 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	-32.119,44		-35.639,48	
- interessi passivi su mutui	-32.119,44		-34.045,41	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	0,00		-1.594,07	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziarie		291.188,00		183.999,00
18) rivalutazioni:	291.188,00		183.999,00	
a - di partecipazioni;	291.188,00		183.999,00	
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		-41.238,24		-27.979,43
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-42.276,00		-28.575,00
* IRAP	2.985,00		3.285,00	
* IRES	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-45.261,00		-31.860,00	
21) utile (perdita) dell'esercizio		1.037,76		595,57