

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

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022

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	2022	2021
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			5.844.647,18	5.973.784,45
I - Immobilizzazioni immateriali:				
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	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.224.588,55			
			<u>1.224.588,55</u>	<u>1.232.902,15</u>
II - Immobilizzazioni materiali:				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.404.062,25	3.479.947,45
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento fabbricati	-1.372.242,08			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	627.527,91		57.918,67	76.200,46
impianti e macchinari specifici	627.527,91			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento impianti e macchinari specifici impianti e macchinari generici	-569.609,24			
altri	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	950.166,14		144.351,62	184.194,32
attrezzature varie	950.166,14			
altre attrezzature	0,00			
meno: fondo ammortamento attrezzature varie altre attrezzature	-805.814,52			
altri	0,00			
4) altri beni	1.513.424,39		251.162,09	301.352,07
automezzi e autovetture	210.580,65			
arredamento	1.075.026,56			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	207.546,77			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento automezzi e autovetture arredamento mobili e macchine ufficio macchine elettroniche altri beni	-1.262.262,30			
altri	-199.022,80			
altri	-849.751,47			
altri	-20.270,41			
altri	-193.217,62			
altri	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			<u>3.857.494,63</u>	<u>4.041.694,30</u>
III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione per ciascuna voce dei importi esigibili entro l'esercizio				
1) partecipazioni in:				
a) imprese controllate;			762.564,00	699.188,00
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
			762.564,00	699.188,00
C) Attivo circolante:			4.339.670,35	4.132.940,09
I - Rimanenze:			28.877,72	32.106,90
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	28.877,72			
* R.S.A.	14.640,44			
* Ristorazione	7.181,28			
* 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
			28.877,72	32.106,90
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) verso clienti;	402.259,76	0,00	402.259,76	485.044,16
* clienti	469.947,51	0,00		
* fatture da emettere	24.758,77	0,00		
* note accreditato da emettere	0,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-92.446,52	0,00		
2) verso imprese controllate;	112.588,00	0,00	112.588,00	67.012,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	381.953,94	0,00	381.953,94	256.229,84
* crediti documentati da fatture	359.436,85	0,00		
* fatture da emettere	12.678,09	0,00		
* Credito V/Comune Mn Hub	9.839,00	0,00		
* note di accreditato da emettere	0,00	0,00		
4bis) per crediti tributari	21.117,09	0,00	21.117,09	4.037,28
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito imp.investimenti strum	4.037,28	0,00		
* Erario c/credito imposta energia	15.497,81	0,00		
* Erario c/lrap	0,00	0,00		
* Erario c/lva	1.582,00	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.	215.101,10	1.827,62	216.928,72	-256.232,93
* ATS c/crediti documentati da fatture	0,00	0,00		
* ATS c/fatture da emettere	217.622,81	0,00		
* ATS c/note di accreditato da emettere	-3.571,71	0,00		
* Fondo Voucher	500,00	0,00		
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/Inail	0,00	0,00		
* Cauzioni	0,00	1.827,62		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	550,00	0,00		
			1.134.847,51	556.090,35
III - Attività finanziarie che non sono immobilizz.				
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:			3.169.142,90	3.541.226,04
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	1.849.360,29			
* Banco Posta	1.319.409,90			
* Carte di credito pos	372,71			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			6.802,22	3.516,80
* cassa economale	3.929,22			
* cassa Studentato	2.366,00			
* valori bollati	507,00			
			3.175.945,12	3.544.742,84
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			261.485,72	253.449,02
1) Ratei attivi	98.212,54			
2) Risconti attivi	163.273,18			
TOTALE DELLE ATTIVITA'			10.445.803,25	10.360.173,56

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2022	2021
A) Patrimonio netto:			2.510.530,82	2.500.064,35
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;	174.377,09		174.377,09	173.339,33
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.	10.466,47		10.466,47	1.037,76
			2.510.530,82	2.500.064,35
B) Fondi per rischi e oneri:			661.062,43	566.571,22
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.	661.062,43		661.062,43	566.571,22
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			2.215.382,23	2.122.046,36
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	4.147.615,44	4.167.779,52
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;	186.960,87	1.437.157,66	1.624.118,53	1.809.359,68
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	186.960,87	1.437.157,66		
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;	1.192.646,49	0,00	1.192.646,49	1.305.120,63
* fatture da ricevere	666.088,80	0,00		
* fornitori	601.755,29	0,00		
* note accreditate da ricevere	-75.197,60	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;	171.372,17	0,00	171.372,17	97.461,68
erario c/ritenute lavoro dipendente	74.604,44	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	950,14	0,00		
erario c/Enpapi	0,00	0,00		
erario c/iva	0,00	0,00		
erario c/ritenute	8.906,99	0,00		
erario c/Irap	7.483,00	0,00		
erario c/Ires	58.165,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	21.262,60	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	126.748,95	0,00	126.748,95	92.248,59
inps v/istituti previdenziali	125.844,39	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	904,56	0,00		
14) altri debiti.	512.787,36	519.941,94	1.032.729,30	863.588,94
depositi cauzionali	0,00	438.303,17		
trattenute su retribuzioni	3.784,08	0,00		
debito v/dipendenti da liquidare	423.677,97	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	61.679,32	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	23.645,99	0,00		
			4.147.615,44	4.167.779,52
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			911.212,33	1.003.712,11
1) Ratei passivi	619.390,82			
2) Risconti passivi	291.821,51			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.445.803,25	10.360.173,56

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		9.649.713,20		8.597.899,32
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.634.867,97		8.142.557,30	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.417.894,72		1.927.006,18	
<i>Fondo Sanitario Regionale So.SIA</i>	1.901.856,19		1.614.052,20	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.317.619,07		925.886,86	
<i>Fondo Sanitario Regionale So.SIA</i>	855.138,67		621.600,30	
* Integrazioni Rette per Covid	0,00		1.180.000,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	320.000,00		204.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	65.000,00		65.000,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	1.740,00		18.326,00	
* S.A.D. - Voucher	455.138,37		451.641,25	
<i>Fondo Sociale Regionale ex circolare 4</i>	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	39.307,20		2.563,20	
<i>Fondo Sanitario Regionale So.SIA</i>	52.056,60		3.234,20	
<i>Premio qualità ASL</i>	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	543.027,60		527.568,84	
<i>Quota proventi Dormitorio a carico del PDZ</i>	95.000,00		95.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	8.192,00		1.437,50	
* Area Minori	245.863,68		241.205,66	
<i>Fondo Sociale Regionale ex circolare 4</i>	2.000,00		2.000,00	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	3.038,98		2.564,88	
* R.S.A. Isabella d'Este - Alloggi Protetti	31.050,00		32.400,00	
* Comunità Alloggio Handicap	228.077,09		189.685,23	
<i>Fondo Sanitario Regionale Si.DI</i>	52.867,80		37.385,00	
<i>Fondo Sociale ex circolare 4</i>	0,00		0,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-3.229,18		-30.295,01	
* R.S.A.	-3.229,18		-30.295,01	
* 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.	1.018.074,41		485.637,03	
* Altri ricavi e proventi vari	910.238,85		398.063,87	
<i>Proventi immobiliari più contratto servizio</i>	147.500,00		147.500,00	
<i>Altri ricavi progetti attività socio assistenziali</i>	23.407,70		19.829,52	
<i>Altri ricavi e proventi</i>	656.254,88		186.350,33	
<i>Ricavi comuni</i>	83.076,27		44.384,02	
* Contributi in conto esercizio	107.835,56		87.573,16	
<i>R.S.A. "Isabella d'Este"</i>	78.760,66		78.760,66	
<i>R.S.A. "Luigi Bianchi"</i>	8.812,50		8.812,50	
<i>Altri contributi in conto esercizio</i>	20.262,40		0,00	
B) Costi della produzione:		-9.959.975,41		-8.898.206,12
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	905.510,65		684.271,01	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	448.438,83		333.840,36	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	259.600,31		210.585,61	
* S.A.D. - Voucher	8.074,40		9.603,32	
* Centro Diurno Integrato	15.302,58		14.418,03	
* Area Integrazione Sociale	122.289,82		75.560,30	
* Servizio Trasporto Protetto	3.128,88		1.043,49	
* Area Minori	10.575,50		10.504,26	
* Comunità Alloggio Handicap	8.028,66		6.911,86	
* Costi comuni	30.071,67		21.803,78	
7) per servizi;	5.024.832,47		4.607.023,23	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.502.878,65		2.208.946,89	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.073.497,12		1.006.388,52	
* S.A.D. - Voucher	339.962,03		362.396,22	
* Centro Diurno Integrato	15.750,73		3.646,78	
* Area integrazione sociale	272.424,87		249.541,46	
* Servizio Trasporto Protetto	3.919,40		2.558,20	
* Area Minori	241.047,15		230.291,30	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	272.174,36		256.421,50	
* Costi comuni	245.110,33		227.813,04	
* Compensi C.d.A.	44.300,30		44.311,08	
* Compensi Collegio revisori	13.767,53		14.708,24	

8) per godimento di beni di terzi;	31.415,11		27.514,99	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	3.374,00		5.066,00	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	976,00		732,00	
* Area Integrazione Sociale	24.580,98		19.618,42	
* Area Minori	193,75		156,91	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	47,00		0,00	
* Comuni	2.243,38		1.941,66	
9) per il personale:	3.183.828,72		2.864.503,62	
a - salari e stipendi;	2.232.809,14		2.113.524,94	
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	615.250,97		528.550,83	
c - trattamento di fine rapporto;	335.768,61		222.427,85	
d - trattamento di quiescenza e simili;	0,00		0,00	
e - altri costi per il personale	0,00		0,00	
10) ammortamenti e svalutazioni:	377.748,56		391.496,70	
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	144.909,09		142.397,00	
b - ammortamento delle Immobilizzazioni mater	215.373,00		246.270,70	
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00		0,00	
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	17.466,47		2.829,00	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00		0,00	
12) accantonamenti per rischio;	160.000,00		95.390,22	
13) altri accantonamenti;	0,00		0,00	
14) oneri di gestione.	276.639,90		228.006,35	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	82.106,22		77.415,83	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	40.906,27		42.641,28	
* S.A.D. - Voucher	6.377,74		7.544,98	
* Centro Diurno Integrato	4.826,84		14,00	
* Area Integrazione Sociale	44.762,29		47.492,25	
* Servizio Trasporto Protetto	196,85		0,00	
* Area Minori	4.463,20		4.065,12	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	3.016,45		2.963,26	
* Sopravvenienze passive	63.270,65		22.638,16	
* Costi comuni	26.713,39		23.231,47	
MARGINE OPERATIVO LORDO		-310.262,21		-300.306,80
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				
C) Proventi e oneri finanziari:		-31.313,32		-32.119,44
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:	8,81		0,00	
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	8,81		0,00	
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00		0,00	
- interessi attivi su titoli circolante	0,00		0,00	
- altri proventi finanziari	8,81		0,00	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-31.322,13		-32.119,44	
- 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	-31.322,13		-32.119,44	
- interessi passivi su mutui	-31.321,76		-32.119,44	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	-0,37		0,00	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	

D) Rettificative valori di attività finanziarie		354.564,00		291.188,00
18) rivalutazioni:	354.564,00		291.188,00	
<i>a - di partecipazioni;</i>	354.564,00		291.188,00	
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
19) svalutazioni:	0,00		0,00	
<i>a - di partecipazioni;</i>				
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		12.988,47		-41.238,24
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		2.522,00		-42.276,00
* IRAP	10.156,00		2.985,00	
* IRES	0,00		0,00	
* imposte esercizi precedenti	-954,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-6.680,00		-45.261,00	
21) utile (perdita) dell'esercizio		10.466,47		1.037,76