

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

## BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2011

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	2011	2010
<b>A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento</b> per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
<b>B) Immobilizzazioni:</b>			<b>6.843.649,16</b>	<b>7.235.863,44</b>
<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;	738,11			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.483.504,10			
			1.484.242,21	1.670.770,36
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		4.238.799,45	4.314.684,65
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento fabbricati	-537.504,88			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	431.692,09		188.237,65	230.041,72
impianti e macchinari specifici	431.692,09			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento impianti e macchinari specifici	-243.454,44			
impianti e macchinari generici	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	1.352.329,05		692.369,85	780.366,71
automezzi e autovetture	166.097,23			
arredamento	591.094,45			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	91.793,88			
attrezzature varie	483.073,08			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento automezzi e autovetture	-659.959,20			
arredamento	-127.230,61			
mobili e macchine ufficio	-221.563,95			
macchine elettroniche	-16.810,86			
attrezzature varie	-68.099,69			
altri beni	-226.254,09			
4) altri beni	0,00		0,00	0,00
meno: fondo ammortamento	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			5.119.406,95	5.325.093,08

**III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata**indicazione, per ciascuna voce dei  
importi esigibili entro l'esercizio

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
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:				
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
			240.000,00	240.000,00

**C) Attivo circolante:**I - Rimanenze:

1) materie prime, sussidiarie e consumo;	21.651,72			
* R.S.A.	14.361,22			
* Ristorazione	7.290,50			
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
			21.651,72	19.874,35

II - Crediti, con separata indicazione, per cia-  
scuna voce, degli importi esigibili oltre  
l'esercizio

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) verso clienti;	421.528,38	0,00	421.528,38	216.333,66
* clienti	473.495,54	0,00		
* fatture da emettere	20.594,56	0,00		
* note accredito da emettere	-28.000,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-44.561,72	0,00		
2) verso imprese controllate;	420.244,00	0,00	420.244,00	563.491,92
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	698.781,11	0,00	698.781,11	300.969,62
* crediti documentati da fatture	435.468,17	0,00		
* fatture da emettere	473.891,57	0,00		
* note di accredito da emettere	-210.578,63	0,00		
4bis) per crediti tributari	28.113,59	0,00	28.113,59	27.100,03
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/lrpef collaboratori	0,00	0,00		
* Erario c/lrap	12.721,00	0,00		
* Erario c/lva	1.987,59	0,00		
* Erario c/lres	13.405,00	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.	287.447,38	6.087,44	293.534,82	459.764,39
* ASL c/crediti documentati da fatture	208.199,02	0,00		
* ASL c/fatture da emettere	77.412,90	0,00		
* note di accredito da emettere	0,00			
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/lnail	1.601,96	0,00		
* Cauzioni	137,50	0,00		
* Franchigia ospiti	0,00	5.395,24		
* Altri crediti diversi	96,00	692,20		
			1.862.201,90	1.567.659,62

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

<b>IV - Disponibilità liquide:</b>				
1) depositi bancari e postali presso:			1.011.466,16	1.253.498,81
* Tesoriere Banca Popolare di Verona	996.497,50			
* Banco Posta	14.968,66			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			7.799,79	7.810,83
* cassa economale	3.300,68			
* cassa fisioterapia	500,00			
* cassa Studentato	150,00			
* valori bollati	3.849,11			
			1.019.265,95	1.261.309,64
<b>D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.</b>			<b>635.379,30</b>	<b>774.608,28</b>
1) Ratei attivi	523.257,44			
2) Risconti attivi	112.121,86			
<b>TOTALE DELLE ATTIVITA'</b>			<b>10.382.148,03</b>	<b>10.859.315,33</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
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
<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>13.295.481,40</b>	<b>13.772.648,70</b>

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2011	2010
<b>A) Patrimonio netto:</b>			<b>2.135.460,24</b>	<b>2.140.995,36</b>
<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>	23.507,76		23.507,76	22.707,48
<u>V - Riserve statutarie;</u>	184.962,74		184.962,74	184.162,46
* fondo rinnovo impianti	23.507,76		0,00	
* fondo sviluppo investimenti	161.454,98		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	-180.080,77		0,00	0,00
utili portati a nuovo	0,00		0,00	0,00
<u>XI - Utile (perdita) d'esercizio.</u>	867,19		867,19	8.002,87
			2.135.460,24	2.140.995,36
<b>B) Fondi per rischi e oneri:</b>			<b>614.488,07</b>	<b>720.141,01</b>
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.	614.488,07		614.488,07	720.141,01
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>			<b>1.349.222,41</b>	<b>1.230.592,81</b>
<b>D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>			<b>4.291.972,23</b>	<b>4.620.584,37</b>
	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;	130.757,96	2.048.745,29	2.179.503,25	2.310.261,21
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	130.757,96	2.048.745,29		
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;	1.542.473,90	0,00	1.542.473,90	1.823.533,41
* fatture da ricevere	593.436,89	0,00		
* fornitori	949.604,04	0,00		
* note accredito da ricevere	-567,03	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;	101.011,73	0,00	101.011,73	69.087,84
erario c/ritenute lavoro dipendente	61.842,27	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	1.863,30	0,00		
erario c/iva	28.200,53	0,00		
erario c/ritenute	7.235,71	0,00		
erario c/Irap	0,00	0,00		
erario c/Ires	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	1.869,92	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicu- rezza sociale;	1.445,86	0,00	1.445,86	2.209,65
inps v/istituti previdenziali	609,63	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	836,23	0,00		
14) altri debiti.	150.643,87	316.893,62	467.537,49	415.492,26
depositi cauzionali	0,00	235.254,85		
trattenute su retribuzioni	93.546,02	0,00		
inps c/pensioni ospiti	47.284,56	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	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	9.813,29	0,00		
			4.291.972,23	4.620.584,37
<b>E) Ratei e risconti, con separata indicazio- ne dell'aggio sui prestiti.</b>			<b>1.991.005,08</b>	<b>2.147.001,78</b>
1) Ratei passivi	739.826,01			
2) Risconti passivi	1.251.179,07			
<b>TOTALE DELLE PASSIVITA'</b>			<b>10.382.148,03</b>	<b>10.859.315,33</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
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	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>13.295.481,40</b>	<b>13.772.648,70</b>

## CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) Valore della produzione:</b>		<b>8.391.502,61</b>		<b>8.919.362,01</b>
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	5.109.686,68		4.542.165,03	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.118.292,96		1.884.931,44	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.182.561,76		996.993,15	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	102.899,84		111.247,88	
* S.A.D. - Voucher	580.149,02		506.965,99	
* Centro Diurno Integrato	82.606,81		75.891,98	
* Area Integrazione Sociale	165.397,65		127.334,79	
* Servizio Trasporto Protetto	25.709,16		15.956,19	
* Area Minori	333.586,93		375.527,10	
* Ristorazione	3.538,55			
* Studentato	261.502,68		253.906,51	
* Comunità Alloggio Handicap	253.441,32		193.410,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	1.777,37		-2.322,49	
* R.S.A.	712,93		-1.096,28	
* Ristorazione	1.064,44		-1.226,21	
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.	3.280.038,56		4.379.519,47	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.874.814,70		1.876.190,87	
di cui: ricavi in conto esercizio	1.874.814,70		1.876.190,87	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.770.193,85		1.772.065,02	
Premio qualità ASL	25.860,19		25.365,19	
Fondo Regionale per lavori	78.760,66		78.760,66	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	772.683,54		782.109,91	
di cui: ricavi in conto esercizio	772.683,54		782.109,91	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	748.126,85		746.780,22	
Premio qualità ASL	15.744,19		26.517,19	
Fondo per lavori Bianchi	8.812,50		8.812,50	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00		1.008,26	
* Ristorazione	0,00		2.394,32	
* S.A.D. - Voucher	147.240,11		553.125,31	
di cui: ricavi in conto esercizio	147.240,11		553.125,31	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	129.543,56		116.197,39	
Premio qualità ASL	1.548,19		0,00	
Ricavi Progetto Alzheimer	16.148,36		436.927,92	
* Centro Diurno Integrato	90.643,84		95.648,01	
di cui: ricavi in conto esercizio	90.643,84		95.648,01	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	87.973,65		89.625,82	
Premio qualità ASL	2.670,19		6.022,19	
* Area integrazione sociale	80.000,00		159.000,00	
di cui: Ricavi in conto esercizio	80.000,00		159.000,00	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	80.000,00		81.000,00	
altri ricavi Ente Proprietario	0,00		78.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	0,00		0,00	
* Area Minori	63.319,38		58.095,29	
di cui: ricavi in conto esercizio	63.319,38		58.095,29	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	63.319,38		58.095,29	

* Servizio Affidi e Comunità Alloggio	26.159,37		139.282,89	
<i>di cui: ricavi in conto esercizio</i>	26.159,37		139.282,89	
<i>Quota proventi a carico del Piano di Zona</i>	26.159,37		92.857,89	
<i>Fondo Sociale ex circolare 4</i>	0,00		46.425,00	
* Altri ricavi Ente Proprietario	0,00		449.996,38	
* Altri ricavi e proventi Contratto di Servizio e	147.875,00		147.875,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	37.190,09		94.400,00	
* Altri ricavi e proventi comuni	40.112,53		20.393,23	
<b>B) Costi della produzione:</b>		<b>-8.520.537,87</b>		<b>-8.964.243,38</b>
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	834.208,90		836.935,58	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	283.751,82		309.724,43	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	166.800,33		137.408,60	
* Fisioterapia	9.208,60		12.706,53	
* Ristorazione	247.362,43		238.375,60	
* S.A.D. - Voucher	9.446,02		6.581,55	
* Centro Diurno Integrato	3.589,35		4.526,05	
* Area Integrazione Sociale	25.428,46		35.429,12	
* Servizio Trasporto Protetto	6.748,31		7.198,28	
* Area Minori	20.624,96		16.700,84	
* Studentato	39.451,54		45.997,68	
* Servizio Affidi	0,00		0,00	
* Comunità Alloggio Handicap	13.358,59		7.721,10	
* Costi comuni	8.438,49		14.565,80	
7) per servizi;	4.313.862,41		4.476.275,77	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.792.508,04		1.717.338,72	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.050.785,51		1.025.345,15	
* Fisioterapia	34.541,44		25.736,61	
* Ristorazione	8.374,69		9.290,17	
* S.A.D. - Voucher	517.747,23		688.093,51	
* Centro Diurno Integrato	26.204,61		17.820,82	
* Area integrazione sociale	123.382,64		129.583,39	
* Servizio Trasporto Protetto	16.291,42		11.751,35	
* Area Minori	247.191,68		321.543,05	
* Studentato	41.992,71		43.904,06	
* Servizio Affidi	6.930,82		15.955,64	
* C.A.H.Comunità Alloggio Handicap	189.853,44		199.108,12	
* Costi comuni	153.424,35		150.914,55	
* Compensi C.d.A.	71.283,62		87.859,07	
* Compensi Collegio revisori	33.350,21		32.031,56	
8) per godimento di beni di terzi;	22.237,76		37.644,61	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	5.367,24		13.501,58	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00		77,14	
* S.A.D. - Voucher	731,23		885,61	
* Centro Diurno Integrato	0,00		1.000,00	
* Area Integrazione Sociale	15.680,53		22.180,28	
* Studentato	179,4			
* Area Minori	279,36			
* C.A.H.Comunità alloggio Handicap	0,00		0,00	
* Comuni	0,00		0,00	

9) per il personale:	2.897.945,24	2.996.894,07
a - salari e stipendi;	2.165.964,05	2.239.222,92
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	542.846,99	577.790,68
c - trattamento di fine rapporto;	188.177,45	179.880,47
d - trattamento di quiescenza e simili;	0,00	0,00
e - altri costi per il personale	956,75	0,00
10) ammortamenti e svalutazioni:	330.248,13	333.936,76
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	3.934,82	8.065,75
b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	326.313,31	318.483,01
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00	0,00
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	0,00	7.388,00
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	0,00
12) accantonamenti per rischio;	0,00	0,00
13) altri accantonamenti;	0,00	175.000,00
14) oneri di gestione.	122.035,43	107.556,59
* R.S.A. "Isabella d'Este"	39.083,72	28.871,22
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	17.124,53	15.757,21
* Fisioterapia	1.475,18	2.182,39
* Ristorazione	2.526,26	1.516,78
* S.A.D. - Voucher	2.662,98	3.043,97
* Centro Diurno Integrato	2.462,99	736,13
* Area Integrazione Sociale	13.071,58	7.149,68
* Servizio Trasporto Protetto	616,04	355,43
* Area Minori	686,67	564,09
* Studentato	18.200,32	17.301,47
* Servizio Affidi	0,00	0,00
* C.A.H. Comunità alloggio Handicap	642,30	477,44
* Costi comuni	23.482,86	29.600,78

**MARGINE OPERATIVO LORDO**

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)

**-129.035,26****-44.881,37****C) Proventi e oneri finanziari:****206.065,75****176.234,94**

15) proventi da partecipazioni	241.094,00	226.288,00
- da imprese controllate	241.094,00	226.288,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari:	12.818,21	10.701,97
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;	12.818,21	10.701,97
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da Ente pubblico di riferimento		
- da altri	12.818,21	10.701,97
- interessi attivi su conti correnti banca	12.818,21	10.701,97
- interessi attivi su titoli circolante	-	-
- altri proventi finanziari	-	-

17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate				
	-47.846,46		-60.755,03	
- 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	-47.846,46		-60.755,03	
- interessi passivi su mutui	-46.244,87		-59.010,11	
- interessi passivi su c/c	-1,00		0,00	
- spese e commissioni bancarie	-1.600,59		-1.744,92	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
<b>D) Rettificative valori di attività finanziari</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
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;				
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		<b>2.426,70</b>		<b>-6.259,70</b>
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al N. 5;	32.022,44		80.487,63	
* plusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. attive e insuss. passive	32.022,44		80.487,63	
* 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;	-29.595,74		-86.747,33	
* minusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. passive e insuss. attive	-29.595,74		-86.747,33	
* altre	0,00			
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>79.457,19</b>		<b>125.093,87</b>
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		78.590,00		117.091,00
* IRAP	78.590,00		91.312,00	
* IRES	-		25.779,00	
<b>23) utile (perdita) dell'esercizio</b>		<b>867,19</b>		<b>8.002,87</b>