

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

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2014

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	2014	2013
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.258.972,29	6.543.124,19
<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;	6.675,12			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.196.019,10			
			1.202.694,22	1.301.003,43
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		4.011.143,85	4.087.029,05
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento	-765.160,48			
fabbricati	-765.160,48			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	470.399,69		101.202,01	113.210,79
impianti e macchinari specifici	470.399,69			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento	-369.197,68			
impianti e macchinari specifici	-369.197,68			
impianti e macchinari generici	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	559.013,26		196.139,41	203.761,77
attrezzature varie	559.013,26			
altre attrezzature	0,00			
meno: fondo ammortamento	-362.873,85			
attrezzature varie	-362.873,85			
altre attrezzature	0,00			
4) altri beni	901.128,07		285.740,80	334.003,15
automezzi e autovetture	166.097,23			
arredamento	601.808,83			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	112.951,60			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento	-615.387,27			
automezzi e autovetture	-148.598,90			
arredamento	-358.007,59			
mobili e macchine ufficio	-18.418,89			
macchine elettroniche	-90.361,89			
altri beni	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.594.226,07	4.738.004,76

III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti importi esigibili entro l'esercizio				
1) partecipazioni in:			240.000,00	240.000,00
a) imprese controllate;			0,00	0,00
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;	222.052,00	0,00	222.052,00	264.116,00
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
			462.052,00	504.116,00
C) Attivo circolante:			3.523.644,20	3.827.670,21
<u>I - Rimanenze:</u>			17.679,33	13.461,50
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	17.679,33			
* R.S.A.	11.638,63			
* Ristorazione	6.040,70			
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
			17.679,33	13.461,50
<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;	514.263,22	0,00	514.263,22	449.867,62
* clienti	628.845,49	0,00		
* di cui 523.151,35 esercizio 2014				
* di cui 105.694,14 esercizi precedenti				
* fatture da emettere	16.207,67	0,00		
* note accredito da emettere	-32.634,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-98.155,94	0,00		
2) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	644.646,72	0,00	644.646,72	788.026,45
* crediti documentati da fatture	228.783,00	0,00		
* di cui 115.141,52 esercizio 2014				
* di cui 113.641,48 esercizi precedenti				
* fatture da emettere	415.863,72	0,00		
- di cui € 207.494,00 - Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012				
* note di accredito da emettere	0,00	0,00		
4bis) per crediti tributari	36.666,58	69.094,00	105.760,58	117.906,76
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito lres Personale	0,00	69.094,00		
* Erario c/lrap	16.603,00	0,00		
* Erario c/lva	32,28	0,00		
* Erario c/lres	19.800,00	0,00		
* Erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	231,30	0,00		
4ter) per imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
5) verso altri.	350.964,80	0,00	350.964,80	341.949,10
* ASL c/crediti documentati da fatture	207.575,25	0,00		
* ASL c/fatture da emettere	127.080,05	0,00		
* Fondo Voucher	2.550,00			
* Inps c/pensione ospiti	13.759,50	0,00		
* credito v/lnail	0,00	0,00		
* Cauzioni	0,00	0,00		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	0,00	0,00		
			1.615.635,32	1.697.749,93
<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:			1.884.341,17	2.105.493,43
* Tesoriere Banco Popolare scrI	1.623.740,25			
* Banco Posta	259.672,66			
* Carte di credito pos	928,26			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			5.988,38	10.965,35
* cassa economale	3.443,08			
* cassa fisioterapia	500,00			
* cassa Studentato	1.361,30			
* valori bollati	684,00			
			1.890.329,55	2.116.458,78
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			456.987,48	564.804,91
1) Ratei attivi	338.571,51			
2) Risconti attivi	118.415,97			
TOTALE DELLE ATTIVITA'			10.239.603,97	10.935.599,31
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			13.152.937,34	13.848.932,68

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2014	2013
A) Patrimonio netto:			2.332.412,95	2.343.122,02
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;	26.352,58		26.352,58	23.788,43
V - Riserve statutarie;	188.501,31		188.501,31	185.937,16
* fondo rinnovo impianti	26.352,58		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;	0,00		0,00	0,00
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo;	0,00		0,00	-180.080,77
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.	9.804,11		9.804,11	205.722,25
			2.332.412,95	2.343.122,02
B) Fondi per rischi e oneri:			859.116,80	783.028,80
1) trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00		0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	69.094,00		69.094,00	113.006,00
3) altri.	790.022,80		790.022,80	670.022,80
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			1.534.851,02	1.470.041,49
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	3.506.852,56	4.344.960,22
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;	147.965,44	1.606.445,57	1.754.411,01	1.902.376,45
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	147.965,44	1.606.445,57		
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;	1.165.725,20	0,00	1.165.725,20	1.842.884,89
* fatture da ricevere	445.584,64	0,00		
* fornitori	720.615,19	0,00		
* note accreditate da ricevere	-474,63	0,00		
8) debiti rappresentati da titoli di credito;	0,00	0,00	0,00	0,00
9) debiti verso imprese controllate;	9.075,11	0,00	9.075,11	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;	49.925,24	0,00	49.925,24	109.441,88
erario c/ritenute lavoro dipendente	40.595,40	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	1.099,45	0,00		
erario c/iva	343,00	0,00		
erario c/ritenute	7.887,39	0,00		
erario c/irap	0,00	0,00		
erario c/lres	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	0,00	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicu- rezza sociale;	95.882,13	0,00	95.882,13	94.844,16
inps v/istituti previdenziali	95.069,89	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	812,24	0,00		
14) altri debiti.	36.956,10	394.877,77	431.833,87	395.412,84
depositi cauzionali	0,00	313.239,00		
trattenute su retribuzioni	1.484,89	0,00		
franchigia ospiti	6.950,35	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	1.709,83	0,00		
debiti verso soci per dividendi	20.513,18	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	6.297,85	0,00		
			3.506.852,56	4.344.960,22
E) Ratei e risconti, con separata indicazio- ne dell'aggio sui prestiti.			2.006.370,64	1.994.446,78
1) Ratei passivi	899.580,96			
2) Risconti passivi	1.106.789,68			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.239.603,97	10.935.599,31
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse		0,00	0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione		2.913.333,37	2.913.333,37	2.913.333,37
Altri		0	0	0
TOTALE GENERALE			13.152.937,34	13.848.932,68

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2014		2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		8.628.565,99		8.609.521,52
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.281.231,67		8.251.992,93	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.133.914,32		2.155.943,35	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.693.307,00		1.727.675,14	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.126.664,40		1.140.542,23	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	794.225,00		787.163,14	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	200.000,00		178.731,20	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	207.494,00			
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	164.852,99		135.298,63	
* S.A.D. - Voucher	555.315,70		635.923,68	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	49.602,20		103.360,20	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	95.074,49		87.105,56	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	113.042,40		96.796,74	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	441.466,57		428.565,25	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	80.000,00		80.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	12.176,00		13.565,88	
* Area Minori	272.781,04		319.346,86	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	25.954,83		58.210,63	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	2.827,26		4.144,39	
* Comunità Alloggio Handicap	251.905,32		251.922,80	
Fondo Sanitario Regionale Si.Di	45.380,25		45.046,25	
Fondo Sociale ex circolare 4	15.247,90		2.651,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	4.217,83		-258,37	
* R.S.A.	3.615,28		-54,82	
* Ristorazione	602,55		-203,55	
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.	343.116,49		357.786,96	
* 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	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00		0,00	
* Ristorazione	0,00		0,00	
* S.A.D. - Voucher	-		-	
di cui: ricavi in conto esercizio	-		-	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Ricavi Progetto Alzheimer	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	-		-	
di cui: ricavi in conto esercizio	-		-	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area integrazione sociale	-		-	
di cui: Ricavi in conto esercizio	-		-	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	0,00		0,00	
altri ricavi Ente Proprietario	0,00		0,00	
* Servizio Trasporto Protetto	0,00		0,00	

* Area Minori	-	-	-
di cui: ricavi in conto esercizio	-	-	-
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00	0,00	0,00
* Servizio Affidi e Comunità Alloggio Handicap	0,00	0,00	0,00
di cui: ricavi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00
Quota proventi a carico del Piano di Zona	0,00	0,00	0,00
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00	0,00	0,00
* Altri ricavi Ente Proprietario	0,00	0,00	0,00
* Affitti ed altri ricavi e proventi	147.500,00	147.500,00	147.500,00
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	0,00	0,00	0,00
* Altri ricavi e proventi comuni	108.043,33	122.713,80	
B) Costi della produzione:		-8.925.768,81	-8.721.390,46
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	854.142,36	881.023,34	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	453.351,74	478.852,28	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	244.495,63	235.983,29	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	10.612,87	10.236,25	
* Ristorazione	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	7.228,41	5.748,30	
* Centro Diurno Integrato	23.739,78	22.416,12	
* Area Integrazione Sociale	63.506,21	81.327,91	
* Servizio Trasporto Protetto	5.115,00	6.743,72	
* Area Minori	14.907,10	20.258,18	
* Studentato	0,00	0,00	
* Servizio Affidi	0,00	0,00	
* Comunità Alloggio Handicap	8.754,83	6.823,65	
* Costi comuni	22.430,79	12.633,64	
7) per servizi;	4.694.252,56	4.459.340,98	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.954.338,56	1.829.913,00	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.077.172,51	1.056.837,80	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	111.274,90	79.546,67	
* Ristorazione	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	577.030,78	536.513,14	
* Centro Diurno Integrato	46.670,03	35.050,96	
* Area integrazione sociale	164.550,39	160.030,34	
* Servizio Trasporto Protetto	6.347,04	5.681,16	
* Area Minori	215.864,04	236.921,65	
* Studentato	0,00	0,00	
* Servizio Affidi	0,00	0,00	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	215.925,91	195.237,68	
* Costi comuni	266.299,56	250.576,53	
* Compensi C.d.A.	44.311,08	44.311,08	
* Compensi Collegio revisori	14.467,76	28.720,97	
8) per godimento di beni di terzi;	17.248,15	12.832,27	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	0,00	0,00	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	1.096,91	1.082,73	
* Centro Diurno Integrato	0,00	0,00	
* Area Integrazione Sociale	14.486,31	10.087,54	
* Studentato	0,00	0,00	
* Area Minori	0,00	0,00	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	1.664,93	1.662,00	
* Comuni	0,00	0,00	

17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-16.663,91		-25.591,99	
- 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	-16.663,91		-25.591,99	
- interessi passivi su mutui	-16.130,87		-24.757,07	
- interessi passivi su c/c	-0,06		0,00	
- altri interessi passivi	-532,98		-834,92	
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:		115.878,79		162.123,87
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al N. 5;	155.418,93		186.928,41	
* plusvalenze da alienazioni	88,62		0,00	
* sopravv. attive e insuss. passive	111.418,31		73.922,41	
* altre	43.912,00		113.006,00	
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;	-39.540,14		-24.804,54	
* minusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. passive e insuss. attive	-39.540,14		-24.804,54	
* altre	0,00		0,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		58.851,11		279.030,25
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		49.047,00		73.308,00
* IRAP	51.790,00		67.382,00	
* IRES	0,00		5.926,00	
* Proventi da consolidamento	- 2.743,00		-	
23) utile (perdita) dell'esercizio		9.804,11		205.722,25