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

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016
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	2016	2015
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento				
per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.181.262,42	6.147.388,94
<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;	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	1.079.890,09			
			1.079.890,09	1.135.327,66
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.859.373,45	3.935.258,65
terreni e fabbricati	4.776.304,33			
costruzioni leggere	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-916.930,88			
<i>fabbricati</i>	-916.930,88			
<i>altri</i>	0,00			
2) impianti e macchinari;	517.510,51		126.822,37	143.367,05
impianti e macchinari specifici	517.510,51			
impianti e macchinari generici	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-390.688,14			
<i>impianti e macchinari specifici</i>	-390.688,14			
<i>impianti e macchinari generici</i>	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	681.905,85		217.842,45	220.849,23
attrezzature varie	681.905,85			
altre attrezzature	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-464.063,40			
<i>attrezzature varie</i>	-464.063,40			
<i>altre attrezzature</i>	0,00			
4) altri beni	1.048.864,21		307.735,06	272.409,68
automezzi e autovetture	214.346,45			
arredamento	695.773,00			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	118.474,35			
altri beni	0,00			
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-741.129,15			
<i>automezzi e autovetture</i>	-153.704,95			
<i>arredamento</i>	-463.381,48			
<i>mobili e macchine ufficio</i>	-19.366,53			
<i>macchine elettroniche</i>	-104.676,19			
<i>altri beni</i>	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.511.773,33	4.571.884,61
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti e importi esigibili entro l'esercizio successivo</u>				
1) partecipazioni in:				
a) imprese controllate;			589.599,00	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:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	200.176,67
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

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

1) materie prime, sussidiarie e consumo;	16.278,29		589.599,00	440.176,67
* R.S.A.	12.491,12			
* Ristorazione	3.787,17			
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
			16.278,29	18.340,14

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

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) verso clienti;	488.907,98	0,00	488.907,98	546.873,35
* clienti	531.987,43	0,00		
* fatture da emettere	6.265,90	0,00		
* note accredito da emettere	0,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-49.345,35	0,00		
2) verso imprese controllate;	42.456,89	0,00	42.456,89	0,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	308.714,30	0,00	308.714,30	528.014,53
* crediti documentati da fatture	181.339,20	0,00		
* fatture da emettere	127.375,10	0,00		
- 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	48.628,00	69.094,00	117.722,00	114.590,00
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito lres Personale	0,00	69.094,00		
* Erario c/lrap	7.297,00	0,00		
* Erario c/lva	2.584,00	0,00		
* Erario c/lres	38.747,00	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.	363.427,60	572,45	364.000,05	214.062,47
* ATS c/crediti documentati da fatture	192.906,34	0,00		
* ATS c/fatture da emettere	165.671,26	0,00		
* Fondo Voucher	4.350,00			
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/lnail	0,00	0,00		
* Cauzioni	0,00	572,45		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	500,00	0,00		
			1.321.801,22	1.403.540,35

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	700.000,00
			0,00	700.000,00

IV - Disponibilità liquide:

1) depositi bancari e postali presso:			2.445.492,80	1.533.006,61
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	1.935.487,69			
* Banco Posta	509.349,19			
* Carte di credito pos	655,92			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			7.173,89	6.635,13
* cassa economale	3.622,89			
* cassa fisioterapia	734,00			
* cassa Studentato	2.011,00			
* valori bollati	806,00			
			2.452.666,69	1.539.641,74

D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.

1) Ratei attivi	347.864,35		466.163,78	464.253,85
2) Risconti attivi	118.299,43			

TOTALE DELLE ATTIVITA'**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
			10.438.172,40	10.273.165,02

TOTALE GENERALE**10.438.172,40****10.273.165,02**

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2016	2015
A) Patrimonio netto:			2.492.124,92	2.330.157,54
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	27.332,99
V - Riserve statutarie;	190.040,52		190.040,52	189.481,72
* 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;	0,00		0,00	0,00
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.	166.437,66		166.437,66	5.587,88
			2.492.124,92	2.330.157,54
B) Fondi per rischi e oneri:			909.746,01	879.116,80
1) trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00		0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	69.094,00		69.094,00	69.094,00
3) altri.	840.652,01		840.652,01	810.022,80
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			1.722.533,46	1.628.396,53
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:			4.006.657,84	4.055.881,13
	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;	152.766,92	1.298.772,35	1.451.539,27	1.604.306,19
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	152.766,92	1.298.772,35		
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;	1.657.733,84	0,00	1.657.733,84	1.450.167,23
* fatture da ricevere	644.981,32	0,00		
* fornitori	1.013.798,15	0,00		
* note accreditate da ricevere	-1.045,63	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	5.577,51
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;	56.305,31	0,00	56.305,31	70.142,22
erario c/ritenute lavoro dipendente	47.633,68	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	607,50	0,00		
erario c/iva	0,00	0,00		
erario c/ritenute	6.646,25	0,00		
erario c/Irap	0,00	0,00		
erario c/Ires	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	1.417,88	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	93.495,12	0,00	93.495,12	113.233,88
inps v/istituti previdenziali	92.374,32	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	1.120,80	0,00		
14) altri debiti.	333.101,09	414.483,21	747.584,30	812.454,10
depositi cauzionali	0,00	332.844,44		
trattenute su retribuzioni	1.884,81	0,00		
debito v/dipendente da liquidare	299.130,29	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	9.945,99	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	22.140,00	0,00		
			4.006.657,84	4.055.881,13
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			1.307.110,17	1.379.613,02
1) Ratei passivi	495.695,60			
2) Risconti passivi	811.414,57			

TOTALE DELLE PASSIVITA'**10.438.172,40****10.273.165,02****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**10.438.172,40****10.273.165,02****CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		9.015.105,44		8.793.308,04
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.650.833,88		8.212.589,02	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.227.161,26		2.136.393,43	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.742.493,00		1.695.506,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.217.810,96		1.120.224,90	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	802.000,00		794.346,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz. SocioSanitarie	200.000,00		200.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	94.024,41		99.316,71	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	237.007,44		209.875,13	
* S.A.D. - Voucher	636.103,89		575.714,48	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	76.258,43		54.442,19	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	107.621,99		83.248,50	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	128.100,00		102.860,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	515.085,02		440.992,72	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	80.000,00		80.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	11.372,50		10.779,00	
* Area Minori	257.903,70		271.621,52	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	7.248,16		14.731,18	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	7.665,16		3.327,16	
* Comunità Alloggio Handicap	252.633,16		251.940,80	
Fondo Sanitario Regionale Si.DI	50.344,80		45.442,50	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		21.826,80	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-2.061,85		660,81	
* R.S.A.	-2.061,85		1.486,12	
* Ristorazione	0,00		-825,31	
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.	366.333,41		580.058,21	
* 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	
* Altri ricavi Ente Proprietario	0,00		0,00	
* Affitti ed altri ricavi e proventi	147.500,00		147.500,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali			0,00	
* Altri Ricavi e Proventi (sopp attive)	37.976,43		248.918,41	
* Altri ricavi e proventi comuni	93.283,82		96.066,64	
B) Costi della produzione:		-9.236.807,81		-8.986.905,47
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	832.865,59		828.610,38	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	426.624,14		424.571,33	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	225.527,70		213.901,63	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	15.583,93		19.649,29	
* Ristorazione	0,00		0,00	

* S.A.D. - Voucher	4.431,56	3.275,78	
* Centro Diurno Integrato	27.319,27	29.076,06	
* Area Integrazione Sociale	61.740,01	70.397,77	
* Servizio Trasporto Protetto	4.255,00	1.581,63	
* Area Minori	22.411,74	20.055,52	
* Studentato	0,00	0,00	
* Servizio Affidi	0,00	0,00	
* Comunità Alloggio Handicap	12.254,08	12.247,26	
* Costi comuni	32.718,16	33.854,11	
7) per servizi;	5.028.661,44	4.752.997,91	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.109.760,35	1.892.134,22	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.099.462,57	1.091.486,16	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	150.787,56	141.158,14	
* Ristorazione	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	629.469,24	617.412,84	
* Centro Diurno Integrato	40.483,99	35.585,95	
* Area integrazione sociale	197.404,32	154.998,72	
* Servizio Trasporto Protetto	10.069,87	6.973,82	
* Area Minori	232.130,74	224.449,08	
* Studentato	0,00	0,00	
* Servizio Affidi	0,00	0,00	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	211.920,53	210.155,93	
* Costi comuni	287.888,95	319.793,87	
* Compensi C.d.A.	44.311,08	44.005,19	
* Compensi Collegio revisori	14.972,24	14.843,99	
8) per godimento di beni di terzi;	13.631,52	15.113,03	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.239,91	0,00	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	621,03	1.086,63	
* Centro Diurno Integrato	0,00	0,00	
* Area Integrazione Sociale	9.814,05	12.579,13	
* Studentato	0,00	0,00	
* Area Minori	462,53	0,00	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	1.474,00	1.406,07	
* Comuni	20,00	41,20	
9) per il personale:	2.720.679,00	2.718.015,16	
<i>a - salari e stipendi;</i>	2.047.708,87	2.049.623,13	
<i>b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)</i>	512.326,59	511.591,27	
<i>c - trattamento di fine rapporto;</i>	158.117,88	153.741,24	
<i>d - trattamento di quiescenza e simili;</i>	0,00	0,00	
<i>e - altri costi per il personale</i>	2.525,66	3.059,52	
<i>di cui ferie residue</i> 163.459,00			
<i>di cui oneri su ferie residue</i> 38.903,22			
10) ammortamenti e svalutazioni:	407.027,42	346.566,56	
<i>a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali</i>	120.957,09	114.405,17	
<i>b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali</i>	242.410,33	229.306,53	
<i>c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;</i>	0,00	0,00	
<i>d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;</i>	43.660,00	2.854,86	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;		0,00	
12) accantonamenti per rischio;	40.000,00	20.000,00	
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00	
14) oneri di gestione.	193.942,84	305.602,43	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	56.473,97	85.102,20	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	27.179,99	38.869,88	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	3.437,51	3.426,00	
* Ristorazione	0,00	0,00	
* S.A.D. - Voucher	2.211,08	2.200,32	
* Centro Diurno Integrato	3.980,93	13.189,42	
* Area Integrazione Sociale	49.694,28	41.814,98	
* Servizio Trasporto Protetto	460,98	1.001,08	
* Area Minori	839,10	517,44	
* Studentato	0,00	0,00	
* Servizio Affidi	0,00	0,00	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	1.373,38	554,56	
* sopravvenienze passive	29.234,75	96.519,15	
* Costi comuni	19.056,87	22.407,40	
MARGINE OPERATIVO LORDO		-221.702,37	-193.597,43
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			
C) Proventi e oneri finanziari:		4.171,03	200.181,31

15) proventi da partecipazioni	0,00		200.176,67	
- da imprese controllate	0,00		200.176,67	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
16) altri proventi finanziari:	12.619,72		15.101,72	
<i>a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00		0,00	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
<i>b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;</i>				
<i>c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>	10.820,36			
<i>d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;</i>	0,00		0,00	
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- da Ente pubblico di riferimento				
- da altri	1.799,36		15.101,72	
- interessi attivi su conti correnti banca	1.799,36		15.101,72	
- interessi attivi su titoli circolante	-		-	
- altri proventi finanziari	-		-	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-8.448,69		-15.097,08	
- 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	-8.448,69		-15.097,08	
- interessi passivi su mutui	-8.443,44		-12.961,21	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	-5,25		-2.135,87	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziarie:		349.599,00		0,00
18) rivalutazioni:	349.599,00		0,00	
<i>a - di partecipazioni;</i>	349.599,00			
<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>				
E) Proventi e oneri straordinari:		0,00		0,00
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al N. 5;	0,00		0,00	
* plusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. attive e insuss. passive	0,00		0,00	
* 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;	0,00		0,00	
* minusvalenze da alienazioni	0,00		0,00	
* sopravv. passive e insuss. attive	0,00		0,00	
* altre	0,00		0,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		132.067,66		6.583,88
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-34.370,00		996,00
* IRAP	7.944,00		5.444,00	
* IRES	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-42.314,00		-4.448,00	
23) utile (perdita) dell'esercizio		166.437,66		5.587,88